Enseignement supérieur
Québec
Direction de l'accès à l'information et des plaintes

Québec le 7 février 2022

PAR COURRIEL

Objet : Demande d'accès à des documents administratifs
Notre dossier : 16310/21-392

Monsieur,

La présente a pour objet de faire le suivi de votre demande d'accès visant à obtenir les documents suivants :

- Les 48 rapports financiers annuels 2020-2021 des cégeps publics du Québec;
- Le rapport financier annuel cumulé des cégeps publics du Québec pour l'année scolaire 2020-2021.

Vous trouverez ci-annexé les documents qui répondent à votre demande. Nous vous soulignons que les rapports financiers annuels des cégeps sont disponibles sur le Web à l'adresse suivante :

https://www.quebec.ca/education/cegep/services/regles-budgetaires-reddition-compte-cegeps/

Conformément à l'article 51 de la *Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels*, RLRQ, c. A-2.1, nous vous informons que vous pouvez demander la révision de cette décision auprès de la Commission d'accès à l'information. Vous trouverez ci-joint une note explicative à cet effet.

Veuillez agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

La responsable de l'accès aux documents,

Originale signée

Ingrid Barakatt
IB/JC/mc
p. j. 50

Édifice Marie-Guyart
1035, rue De La Chevrotière, 27e étage
Québec (Québec) G1R 5A5
Téléphone : 418 528-6060
Télécopieur : 418 643-1602
acces@education gouv qc.ca

Compilation des 48 cégeps

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Compilation des 48 cégeps
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**2 256 296 766**	2 115 832 706	**263 541 125**	253 704 616	**2 519 837 891**	2 369 537 322	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**35 540 946**	30 683 342			**35 540 946**	30 683 342	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**34 502 816**	35 514 237	**562 133**	658 714	**35 064 949**	36 172 951	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**233 565**	105 792	**63 350**	45 010	**296 915**	150 802	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**18 933 579**	23 430 695	**614 956**	232 754	**19 548 535**	23 663 449	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**692 443**	912 230			**692 443**	912 230	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**26 842 415**	28 677 749	**64 024**	71 706	**26 906 439**	28 749 455	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**101 401 099**	107 342 118			**101 401 099**	107 342 118	08
09	2	Vente de biens et services	note	**68 504 574**	83 435 723			**68 504 574**	83 435 723	09
10	2	Locations	note	**17 759 372**	25 737 665			**17 759 372**	25 737 665	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**3 721 695**	3 173 492	**3 721 695**	3 173 492	11
12		- Autres	note	**1 132 604**	1 018 004	**3 141 422**	2 340 188	**4 274 026**	3 358 192	12
13		- Entreprises du gouvernement	note	79 792		274 405	266 137	**354 197**	266 137	13
14		- Gouvernement fédéral	note	15 810 979	12 146 948	8 736 022	8 236 517	**24 547 001**	20 383 465	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	27 790	2 105	683 741	604 626	**711 531**	606 731	15
16		- Autres organismes	note	7 110 099	8 479 531	2 872 858	2 812 472	**9 982 957**	11 292 003	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**3 145 887**	5 585 530	**21 384**	60 440	**3 167 271**	5 645 970	17
18	2	Autres revenus	note	**11 744 351**	17 761 409	**1 649 854**	3 256 777	**13 394 205**	21 018 186	18
19		**Total**		**2 599 759 077**	**2 496 665 784**	**285 946 969**	**275 463 449**	**2 885 706 046**	**2 772 129 233**	19

Regénération des classeurs
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**1 400 513 010**	1 329 723 684			**1 400 513 010**	1 329 723 684	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**722 879 022**	683 232 311			**722 879 022**	683 232 311	21
22	2	Communications et informations	note	**21 822 681**	31 844 638			**21 822 681**	31 844 638	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**95 092 569**	92 446 283			**95 092 569**	92 446 283	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**235 304 226**	251 234 753			**235 304 226**	251 234 753	24
25	2	Autres charges	note	**26 605 642**	37 280 729	**4 610 988**	1 529 314	**31 216 630**	38 810 043	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**63 369 761**	62 948 831	**63 369 761**	62 948 831	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**2 341 994**	2 655 662	**2 012 931**	6 363 560	**4 354 925**	9 019 222	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**1 092 646**	801 625	**1 092 646**	801 625	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**195 677 607**	188 113 236	**198 805 295**	188 113 236	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			**10 801**	10 801	**10 801**	10 801	30
31		Biens non capitalisables	note			**23 979 477**	20 561 941	**23 979 477**	20 561 941	31
32		**Total des charges**		**2 504 559 144**	**2 428 418 060**	**293 881 899**	**280 329 308**	**2 798 441 043**	**2 708 747 368**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(551 666)**	(544 412)	**(551 666)**	(544 412)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note				(13 203)		(13 203)	34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**234 455**	(18 550)	**234 455**	(18 550)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note	**(2 735)**	(6 311)	**4 095**	(1 481)	**1 360**	(7 792)	39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**95 197 198**	**68 241 413**	**(8 248 046)**	**(5 443 505)**	**86 949 152**	**62 797 908**	40

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

Compilation des 48 cégeps
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
			01	02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**156 251 429**	110 923 633	**241 377 538**	224 922 486	**397 628 967**	335 846 119	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note	**(3)**	(213 121)	**697 105**	(337 238)	**697 102**	(550 359)	02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**156 251 426**	**110 710 512**	**242 074 643**	**224 585 248**	**398 326 069**	**335 295 760**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**95 197 198**	68 241 413	**(8 248 046)**	(5 443 505)	**86 949 152**	62 797 908	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note	**(305 640)**	(464 700)			**(305 640)**	(464 700)	05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(24 192 269)**	(22 235 795)	**24 192 269**	22 235 795			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**226 950 715**	**156 251 430**	**258 018 866**	**241 377 538**	**484 969 581**	**397 628 968**	08

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

Compilation des 48 cégeps
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**6 335**	22 331	**0**		**6 335**	22 331	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**6 335**	**22 331**	**$**	**$**	**6 335**	**22 331**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note	**32 880**	(15 996)			**32 880**	(15 996)	04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**39 215**	**6 335**	**$**	**$**	**39 215**	**6 335**	16

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

Compilation des 48 cégeps
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**833 010 292**	649 973 571	**(16 690 510)**	(1 286 943)	**816 319 782**	648 686 628	01
02		- Placements de portefeuille	note	**23 466 679**	20 846 005			**23 466 679**	20 846 005	02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**218 601**	151 669	**169**	637	**218 770**	152 306	03
04		- Débiteurs	note	**148 309 177**	105 347 710	**9 770 760**	10 622 076	**158 079 937**	115 969 786	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**6 398 837**	11 964 461	**23 760 083**	14 253 312	**30 158 920**	26 217 773	05
06		- Stocks de fournitures	note	**6 211 460**	5 544 463			**6 211 460**	5 544 463	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**2 390 518**	2 317 385			**2 390 518**	2 317 385	07
08		- Avances interfonds	note	**40 038 973**	31 531 826	**669 713**	(274 667)			08
09		- Charges payées d'avance	note	**18 934 035**	16 012 786	**2 944 770**	2 560 255	**21 878 805**	18 573 041	09
10		- Autres actifs à court terme	note	**335**	433	**219 381**	176 835	**219 716**	177 268	10
11		**Total actif à court terme**		**1 078 978 907**	**843 690 309**	**20 674 366**	**26 051 505**	**1 058 944 587**	**838 484 655**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**3 112 660**	27 494 810	**781 881 368**	784 922 717	**784 994 028**	812 417 527	12
13		- Placements de portefeuille	note	**4 006 392**	802 478			**4 006 392**	802 478	13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**2 631 572 307**	2 538 838 038	**2 631 572 307**	2 538 838 038	14
15		- Actifs incorporels	note			**62 209**	73 010	**62 209**	73 010	15
16		- Autres actifs à long terme	note	**722 622**	1 791 172	**11 360 405**	5 825 018	**12 083 027**	7 616 190	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**7 841 674**	**30 088 460**	**3 424 876 289**	**3 329 658 783**	**3 432 717 963**	**3 359 747 243**	17
18		**Total de l'actif**		**1 086 820 581**	**873 778 769**	**3 445 550 655**	**3 355 710 288**	**4 491 662 550**	**4 198 231 898**	18

Compilation des 48 cégeps
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**222 168 646**	229 862 218	**222 168 646**	229 862 218	19
20	5	- Créditeurs	note	**478 975 923**	423 581 105	**59 633 660**	48 632 996	**538 609 583**	472 214 101	20
21		- Montants en transit	note	**1 881 079**	1 912 672			**1 881 079**	1 912 672	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**46 487 796**	21 110 388	**5 174 194**	4 308 626	**51 661 990**	25 419 014	22
23	6	- Apports reportés	note	**237 051 216**	174 925 313			**237 051 216**	174 925 313	23
24	6	- Revenus reportés	note	**82 085 653**	85 606 885			**82 085 653**	85 606 885	24
25		- Dus interfonds	note	**10 649 160**	9 333 428	**30 059 526**	21 923 731			25
26		- Intérêts courus	note	**18 518**	16 740	**17 058 633**	17 489 112	**17 077 151**	17 505 852	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**2 559 965**	913 132	**1 029 138**	56 138	**3 589 103**	969 270	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**244 247 668**	257 658 202	**244 247 668**	257 658 202	28
29		**Total du passif à court terme**		**859 709 310**	**717 399 663**	**579 371 465**	**579 931 023**	**1 398 372 089**	**1 266 073 527**	29
30		- Dette à long terme	note			**2 233 897 805**	2 190 902 122	**2 233 897 805**	2 190 902 122	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**39 332 591**	37 663 041	**39 332 591**	37 663 041	31
32	6	- Apports reportés	note			**329 287 640**	300 146 900	**329 287 640**	300 146 900	32
33		- Autres passifs à long terme	note	**121 341**	121 341	**5 642 288**	5 689 664	**5 763 629**	5 811 005	33
34		**Total du passif à long terme**		**121 341**	**121 341**	**2 608 160 324**	**2 534 401 727**	**2 608 281 665**	**2 534 523 068**	34
35		**Total du passif**		**859 830 651**	**717 521 004**	**3 187 531 789**	**3 114 332 750**	**4 006 653 754**	**3 800 596 595**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**81 537 647**	68 783 486			**81 537 647**	68 783 486	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note	**39 215**	6 335			**39 215**	6 335	37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**145 363 068**	87 417 944			**145 363 068**	87 417 944	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note	**50 000**	50 000			**50 000**	50 000	39
40		Investi en immobilisations	note			**258 018 866**	241 377 538	**258 018 866**	241 377 538	40
41		**Total solde de fonds**		**226 989 930**	**156 257 765**	**258 018 866**	**241 377 538**	**485 008 796**	**397 635 303**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**1 086 820 581**	**873 778 769**	**3 445 550 655**	**3 355 710 288**	**4 491 662 550**	**4 198 231 898**	42

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

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

Compilation des 48 cégeps
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	86 949 152	62 852 363	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	551 666	544 412	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	13 203	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(234 455)	18 550	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(19 430 143)	(17 424 578)	08
09	- Amortissement des immobilisations	198 805 295	188 113 236	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	10 801	10 801	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	1 560 849	1 659 783	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	82 044		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	946 893	1 049 114	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(206 808 923)	(188 937 921)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15		1 238 561	(199 935)	15
16		155 989	37 500	16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	115 827 843	128 668 030	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**179 655 572**	**176 404 558**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(281 888 853)	(258 646 076)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	951 376	502 054	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23		(616 086)	(627 099)	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(281 553 563)**	**(258 771 121)**	24

Compilation des 48 cégeps
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements	(5 276 197)	(534)	25
26	Cession de placements		7 584 960	26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**(5 276 197)**	**7 584 426**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(7 693 572)	(19 960 300)	29
30	Encaissement de dette à long terme	286 669 571	353 037 500	30
31	Remboursement de dette à long terme	(50 593 077)	(95 265 898)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(1 243 271)	(1 805 279)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	(82 044)		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	(305 640)	(464 700)	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	48 570 883	25 344 027	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38		5	(471 158)	38
39			18 155 420	39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**275 322 855**	**278 569 612**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**168 148 667**	**203 787 475**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	669 532 632	465 745 157	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**837 681 299**	669 532 632	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	832 430 842	644 800 803	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1 526 814	6 750 816	45
46	Équivalents de trésorerie	36 435 500	42 655 974	46
47	Découvert bancaire	(18 439 108)	(6 084 441)	47
48	Chèques en circulation	(14 272 750)	(18 590 520)	48
49	**Total**	**837 681 298**	**669 532 632**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	284 912	75 000	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	1		52

Compilation des 48 cégeps

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01				21 647 275	3 659 957	634 928	584 957	1 933 667	28 460 784	01
02				12 893 892	3 500 000	1 600 000	725 000	1 225 000	19 943 892	02
03				8 744 555	5 375 000	550 000	650 000	150 000	15 469 555	03
04				9 461 664	1 900 000	900 000		3 000 000	15 261 664	04
05				9 089 300	1 500 000	750 000	1 000 000		12 339 300	05
06				9 862 694	1 569 700	250 000			11 682 394	06
07				7 983 238	2 000 000				9 983 238	07
08				3 614 663	870 000	435 000	70 000		4 989 663	08
09				2 418 623	1 385 000	310 000	400 000	150 000	4 663 623	09
10				2 139 560					2 139 560	10
11				3 751 716	92 500				3 844 216	11
12				4 788 385					4 788 385	12
13				3 916 608					3 916 608	13
14				1 563 473					1 563 473	14
15				2 520 000					2 520 000	15
16				2 775 001					2 775 001	16
17				871 712					871 712	17
18				150 000					150 000	18
19	**TOTAL**			**108 192 359**	**21 852 157**	**5 429 928**	**3 429 957**	**6 458 667**	**145 363 068**	19

Compilation des 48 cégeps
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**2 158 809**	212 553	**(26 982)**	764 451			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**2 084 881 889**	1 936 506 399	**131 342 378**	118 893 402	**436 093**	651 003	02
03	MES - Subventions liées à la réforme		(287 374)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**845 401**	206 858	**34 250 639**	30 114 250			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**9 220 672**	8 855 043	**18 671 618**	19 032 313			05
06	Entreprises du gouvernement	**144 800**	103 792	**168 557**	2 000			06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**4 656 762**	5 065 783	**4 123 346**	3 878 781			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**215 526**	353 389	**64 265**	79 098			08
09	Autres organismes	**11 209 091**	14 491 227	**10 733 217**	10 016 197			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**60 131 778**	59 183 452	**31 733 723**	37 246 834	**721 317**	838 466	10
11	Ventes de biens et services	**20 200 606**	25 322 439	**16 932 740**	17 284 280	**272 587**	358 624	11
12	Locations	**5 177 635**	7 187 749	**28 238**	107 169			12
13	Autres revenus	**10 984 561**	16 249 974	**1 545 600**	2 384 892	**(58)**	12	13
14	Facturation interne	**(7 910 306)**	(8 192 068)	**5 314 806**	5 896 181	**421 077**	665 305	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**2 201 917 224**	**2 065 259 216**	**254 882 145**	**245 699 848**	**1 851 016**	**2 513 410**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**1 241 630 391**	1 181 782 564	**100 177 854**	93 295 881	**1 546 580**	1 812 688	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**46 124 822**	45 212 984	**79 680**	120 256		2 779	18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**564 583 732**	529 710 056	**72 660 012**	70 748 342	**122 804**	111 075	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**30 228 222**	29 600 276	**1 305 324**	1 703 756		1 666	20
21	Communications et informations	**15 336 544**	21 011 401	**4 782 479**	6 852 082		1 304	21
22	Fournitures et matériel	**79 238 028**	75 164 839	**3 162 244**	3 475 885	**917**	2 799	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**158 956 947**	149 050 655	**33 028 511**	37 551 627	**6 770**	27 920	23
24	Autres charges	**17 398 491**	13 954 666	**1 655 073**	3 124 589	**1 027**	14 411	24
25	Facturation interne	**(13 790 125)**	(16 565 057)	**8 792 466**	10 390 711	**22 831**	194 968	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**2 139 707 052**	**2 028 922 384**	**225 643 643**	**227 263 129**	**1 700 929**	**2 169 610**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**62 210 172**	**36 336 832**	**29 238 502**	**18 436 719**	**150 087**	**343 800**	27

Compilation des 48 cégeps
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure					**359**		**2 132 186**	977 004	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**23 243 976**	50 578 982	**5 792 190**	1 108 104	**8 468 054**	7 405 186	**2 254 164 580**	2 115 143 076	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(287 374)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**151 422**	66 433	**293 484**	295 801			**35 540 946**	30 683 342	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**5 215 333**	5 755 411	**1 481 703**	2 059 128	**1 046 094**	830 346	**35 635 420**	36 532 241	32
33	Entreprises du gouvernement							**313 357**	105 792	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**22 301 008**	22 403 311	**3 663 442**	4 229 768			**34 744 558**	35 577 643	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**77 206**	137 795	**363 236**	344 053			**720 233**	914 335	35
36	Autres organismes	**8 720 380**	8 143 324	**3 289 826**	4 506 532			**33 952 514**	37 157 280	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**6 321 834**	7 255 136	**2 492 447**	2 818 230	**101 401 099**	107 342 118	37
38	Ventes de biens et services	**5 619 989**	4 593 098	**21 881 021**	32 919 581	**3 597 631**	2 957 701	**68 504 574**	83 435 723	38
39	Locations	**24 786**	24 786	**12 528 713**	18 417 961			**17 759 372**	25 737 665	39
40	Autres revenus	**28 559**	33 104	**2 328 841**	4 672 646			**14 887 503**	23 340 628	40
41	Facturation interne	**14 979**	262 000	**2 159 444**	1 578 482				209 900	41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**65 397 638**	**91 998 244**	**60 103 734**	**77 387 192**	**15 604 585**	**14 011 463**	**2 599 756 342**	**2 496 869 373**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**3 092 339**	2 905 789	**7 692 482**	4 580 253			**1 354 139 646**	1 284 377 175	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			**168 862**	10 490			**46 373 364**	45 346 509	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**25 644 688**	21 605 962	**20 940 267**	22 913 264	**6 614 562**	5 906 784	**690 566 065**	650 995 483	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**424 206**	325 035	**355 205**	606 095			**32 312 957**	32 236 828	47
48	Communications et informations	**572 390**	1 164 500	**848 890**	2 463 719	**282 378**	351 632	**21 822 681**	31 844 638	48
49	Fournitures et matériel	**2 806 659**	2 171 611	**8 555 519**	10 378 524	**1 329 202**	1 252 625	**95 092 569**	92 446 283	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**22 735 312**	41 765 524	**17 120 786**	19 963 040	**3 455 900**	2 875 987	**235 304 226**	251 234 753	50
51	Autres charges	**4 943 775**	17 003 006	**4 796 011**	5 681 149	**153 259**	158 570	**28 947 636**	39 936 391	51
52	Facturation interne	**1 464 493**	1 439 824	**1 258 872**	2 660 441	**2 251 013**	2 089 014	**(450)**	209 901	52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**61 683 862**	**88 381 251**	**61 736 894**	**69 256 975**	**14 086 314**	**12 634 612**	**2 504 558 694**	**2 428 627 961**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**3 713 776**	**3 616 993**	**(1 633 160)**	**8 130 217**	**1 518 271**	**1 376 851**	**95 197 648**	**68 241 412**	54

Compilation des 48 cégeps
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	204 926 945	187 848 185	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	61 366 166	59 767 838	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	4 161 168	4 948 760	04
05	- Subventions - Autres	319 910	1 645 367	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**274 132 335**	**254 210 150**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(319 946)	960 399	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(11 279 520)	(1 449 720)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	1 826 186	(7 939)	09
10	**Total provenant du MES**	**263 541 125**	**253 712 890**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	1 664 159	1 669 917	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	1 852 207	1 503 575	12
13	**Total - MES**	**3 721 695**	**3 173 492**	13

Compilation des 48 cégeps
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(37 535 297)**	(38 374 861)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			38 318 278	36 689 034	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				2 173 639	3 438 096	03
04				3 676 771	2 046 207	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		8 187 357			05
06	- Vacances		41 520 291			06
07	- Indemnités de départ		3 272 630			07
08	- Assurance-traitement		2 640 946			08
09	- Autres congés sociaux		89 144			09
10	- Immobilisations			710 690 694	722 837 275	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			16 687 335	17 014 484	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(37 535 297)**	**17 335 507**	**771 546 717**	**782 025 096**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	**125 046**	1 255 746	20 867 907	6 172 874	13
14	Subventions (perçues en trop)		(713 574)			14
15	**Sous-total**	**125 046**	**542 172**	**20 867 907**	**6 172 874**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**429 950**	461 204	2 415 112	1 108 177	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**429 950**	**461 204**	**2 415 112**	**1 108 177**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir	**4 000**	10 000	5 637 521	5 561 256	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**4 000**	**10 000**	**5 637 521**	**5 561 256**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**9 511 495**	**33 665 545**	**805 641 451**	**799 176 029**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**6 398 835**	6 093 065	23 760 083	14 253 312	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**3 112 660**	**27 572 480**		784 922 717	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**46 487 796**	**15 316 662**	**5 174 194**	**4 308 626**	25

Compilation des 48 cégeps
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	77 042 933	79 770 444		20 078 740	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			47 303 426	17 673 897	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			506 226	3 748	03
04	Comptes à payer lié au MES	10 314 424	33 093 200	7 259		04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	151 654 258	84 321 498			05
06	Vacances à payer	186 880 653	180 288 113			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	9 067 998	9 926 379			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	33 060 578	30 975 873			09
10	Retenues sur contrat à payer			8 785 882	9 016 036	10
11	Autres éléments créditeurs	10 955 079	5 205 598	3 030 867	1 860 575	11
12	**Total des créditeurs**	**478 975 923**	**423 581 105**	**59 633 660**	**48 632 996**	12

Compilation des 48 cégeps
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	7 241 995	5 230 006			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	4 505 563	3 565 730			02
03	- Allocations spécifiques	155 295 860	112 111 363			03
04	- Sous-embauche	34 026 816	16 949 870			04
05	- Charges à la formation continue reportées	2 189 994	2 193 547			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			11 216 691	11 535 197	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			6 959 937	6 013 751	07
08	- Autres	5 180 072	7 829 718	7 740 059	4 650 435	08
09	**Sous-total - MES**	**208 440 300**	**147 880 234**	**25 916 687**	**22 199 383**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	6 904 331	5 667 815	84 923 549	59 733 152	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**215 344 631**	**153 548 049**	**110 840 236**	**81 932 535**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début	26 181		4 316 352	4 468 703	12
13	Redressement du solde de début			(9 059)	5 000	13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	132 055	26 181	154 611	108 786	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(79 792)		(274 405)	(266 137)	15
16	Solde de fin	**78 444**	**26 181**	**4 187 499**	**4 316 352**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	17 226 572	12 233 388	166 933 612	162 945 899	17
18	Redressement du solde de début	(162 787)	(428 576)	111 467	(216 335)	18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	15 975 163	17 568 708	7 453 967	12 440 565	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(15 810 979)	(12 146 948)	(8 736 022)	(8 236 517)	20
21	Solde de fin	**17 227 969**	**17 226 572**	**165 763 024**	**166 933 612**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début	33 516	24 621	8 059 930	7 687 200	22
23	Redressement du solde de début	15 210		(392 949)		23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	5 000	11 000	1 963 135	977 356	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(27 790)	(2 105)	(683 741)	(604 626)	25
26	Solde de fin	**25 936**	**33 516**	**8 946 375**	**8 059 930**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	4 090 995	2 200 197	38 915 119	38 088 560	27
28	Redressement du solde de début			(1 123 509)	226 983	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	7 393 340	10 370 329	4 631 754	3 412 048	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(7 110 099)	(8 479 531)	(2 872 858)	(2 812 472)	30
31	Solde de fin	**4 374 236**	**4 090 995**	**39 550 506**	**38 915 119**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**237 051 216**	**174 925 313**	**329 287 640**	**300 157 548**	32

Compilation des 48 cégeps
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	48 881 621	58 475 399	33
34	Autres revenus perçus d'avance	33 204 032	27 131 486	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**82 085 653**	**85 606 885**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Compilation des 48 cégeps
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Compilation des 48 cégeps

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(330 522 329)	311 311 423	7 685 557	6 216 710	4 175 876	42 639 519	22 660 354	19 232 387	40 259 965	21 727 283	01
02	Redressements affectant les années antérieures	4 654 713	(2 080 730)	13 504	(48 387)	131 323	(4 226 859)	(187 830)	3 671 856	(782 054)	(4 015 458)	02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(325 867 616)	309 230 693	7 699 061	6 168 323	4 307 199	38 412 660	22 472 524	22 904 243	39 477 911	17 711 825	03
04	Résultats de l'année	62 369 013	29 238 502	150 087	3 554 935	1 518 271	763 546	(617 223)	(2 871 659)	(91 900)	1 083 764	04
05	Apports de dotations				(305 640)							05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(4 184 623)	(1 238 422)		(55 839)		(564 735)		(69 664)	(70 633)	(113 411)	06
07	**Sous-total**	**(267 683 226)**	**337 230 773**	**7 849 148**	**9 361 779**	**5 825 470**	**38 611 471**	**21 855 301**	**19 962 920**	**39 315 378**	**18 682 178**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(11 811 218)	(1 283 873)		(1 474 490)	(5 710)	(179 322)		(149 800)	(658 705)	(159 285)	08
09	Locations-acquisitions		(38 852)									09
10	Autres	1 961 779	(1 816 938)	(2 895)	(248 729)		(225 000)	(212 914)	(640 287)	127 809	(275 255)	10
11	**Sous-total**	**(9 849 439)**	**(3 139 663)**	**(2 895)**	**(1 723 219)**	**(5 710)**	**(404 322)**	**(212 914)**	**(790 087)**	**(530 896)**	**(434 540)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(277 532 665)**	**334 091 110**	**7 846 253**	**7 638 560**	**5 819 760**	**38 207 149**	**21 642 387**	**19 172 833**	**38 784 482**	**18 247 638**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	16 036 575	(1 470 721)	(2 383 480)	(1 900 909)	(1 814 317)	1 640 433	738 543	18 560	**156 251 429**	13
14	Redressements affectant les années antérieures	3 910 642	(234 516)	458 922			(1 084 506)	(180 623)		**(3)**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	19 947 217	(1 705 237)	(1 924 558)	(1 900 909)	(1 814 317)	555 927	557 920	18 560	**156 251 426**	15
16	Résultats de l'année	38 521	(263 420)	58 403	(2 128)	319 245	(4 390)	(45 919)		**95 197 648**	16
17	Apports de dotations									**(305 640)**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés				(196 158)	(834 467)				**(7 327 952)**	18
19	**Sous-total**	**19 985 738**	**(1 968 657)**	**(1 866 155)**	**(2 099 195)**	**(2 329 539)**	**551 537**	**512 001**	**18 560**	**243 815 482**	19
20	Acquisition d'immobilisations	(79 525)		(10 256)	(55 662)	(12 593)				**(15 880 439)**	20
21	Locations-acquisitions									**(38 852)**	21
22	Autres	167 721	246 864	(27 181)						**(945 026)**	22
23	**Sous-total**	**88 196**	**246 864**	**(37 437)**	**(55 662)**	**(12 593)**	**$**	**$**	**$**	**(16 864 317)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**20 073 934**	**(1 721 793)**	**(1 903 592)**	**(2 154 857)**	**(2 342 132)**	**551 537**	**512 001**	**18 560**	**226 951 165**	24

Compilation des 48 cégeps
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	1 211 448 000	2 282 891	(39 186 654)	17 132 677	34 026 816	24 123 212	1 181 773 310	1 160 438 726	21 334 584	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	1 235 800	1 374 475	39 197 835			824 296	42 632 406	44 942 334		02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	699 279 800	16 576 901	(8 745 892)	17 328 764	23 091 867	148 935 722	850 283 428	790 298 249	59 985 179	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(5 000 000)		(1 081 900)			6 014 342	(67 558)	1 818 951	(1 886 509)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	45 861 400	114 566 366	(185 957)	80 932 261	120 569 200	2 526 062	123 130 932	123 021 239	109 693	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 158 809		2 158 809	06
07		Rétroactivité		2 164 738					2 164 738	19 187 553	(17 022 815)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**1 952 825 000**	**136 965 371**	**(10 002 568)**	**115 393 702**	**177 687 883**	**182 423 634**	**2 202 076 065**	**2 139 707 052**	**62 369 013**	08
09	9090	Formation continue	6 866 600	126 457 374	(15 903 437)	2 906 481	2 189 994	132 972 054	251 109 078	221 009 908	30 099 170	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	500 000	3 916 217	(7 384)	1 056 250	1 775 865	110 831	3 800 049	3 759 448	40 601	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(26 982)		(26 982)	11
12		Rétroactivité								874 287	(874 287)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**7 366 600**	**130 373 591**	**(15 910 821)**	**3 962 731**	**3 965 859**	**133 082 885**	**254 882 145**	**225 643 643**	**29 238 502**	13
14	9080	Cours d'été						1 851 016	1 851 016	1 700 929	150 087	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		17 324 809		13 280 223	9 858 928	44 492 693	65 238 797	61 683 862	3 554 935	15
16	9090	Cégep à distance	2 114 400	2 833 678	2 848 940			7 807 208	15 604 226	14 086 314	1 517 912	16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							359		359	17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						12 004 585	12 004 585	11 241 039	763 546	18
19		Services alimentaires						872 616	872 616	1 489 839	(617 223)	19
20		Centre sportif						3 919 892	3 919 892	6 791 551	(2 871 659)	20
21		Stationnement						5 658 871	5 658 871	5 750 771	(91 900)	21
22								15 774 491	15 774 491	14 690 727	1 083 764	22
23								9 021 680	9 021 680	8 983 159	38 521	23
24								3 897 903	3 897 903	4 161 323	(263 420)	24
25								4 650 973	4 650 973	4 592 570	58 403	25
26								558 944	558 944	561 072	(2 128)	26
27								2 168 024	2 168 024	1 848 779	319 245	27
28								1 526 639	1 526 639	1 531 029	(4 390)	28
29								49 116	49 116	95 035	(45 919)	29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**60 103 734**	**60 103 734**	**61 736 894**	**(1 633 160)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**1 962 306 000**	**287 497 449**	**(23 064 449)**	**132 636 656**	**191 512 670**	**429 761 170**	**2 599 756 342**	**2 504 558 694**	**95 197 648**	32

Compilation des 48 cégeps
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	1 209 068 500		372 195	17 132 677		34 026 816	1 192 546 556	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	2 379 500	1 272 654			56 389		3 708 543	02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"			638 042				638 042	04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	1 000 000				(45 208)		954 792	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales		518	830 488				831 006	08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		542 870					542 870	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)	235 800	599					236 399	11
12			**Sous-total:**	**1 212 683 800**	**1 816 641**	**1 840 725**	**17 132 677**	**11 181**	**34 026 816**	**1 199 458 208**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	169 424 200		(385 100)				169 039 100	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102	576 600						576 600	14
15	F	21 005	Section anglophone - F102	181 200						181 200	15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	9 216 000						9 216 000	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	4 863 700	200 000					5 063 700	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	193 609 000	3 921 966	(1 426 558)				196 104 408	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	97 002 600	1 679 907	(447 453)				98 235 054	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	4 794 000						4 794 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103	2 232 400		494 855				2 727 255	21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	126 000	884 727	32 529				1 043 256	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	1 000 000						1 000 000	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	982 700		4 500				987 200	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		206 900		58 219		119 033	146 086	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	25 937 900	210 964		11 141 571		13 980 927	23 309 508	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		5 072 800		4 237 168		6 060 446	3 249 522	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	3 490 900			1 178 643		2 129 761	2 539 782	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		200 000		622 803		698 403	124 400	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		117 678		73 327		86 264	104 741	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		17 895		17 033		17 033	17 895	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	804 600						804 600	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101		444 703					444 703	34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante			451 713				451 713	35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			93 319				93 319	36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(8 745 892)		(8 745 892)	38
39			**Sous-total:**	**514 241 800**	**12 957 540**	**(1 182 195)**	**17 328 764**	**(8 745 892)**	**23 091 867**	**511 508 150**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	179 028 600						179 028 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»	122 400						122 400	41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	5 875 000	5 068 550					10 943 550	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»	12 000		(153 600)				(141 600)	43
44			**Sous-total:**	**185 038 000**	**5 068 550**	**(153 600)**	**$**	**$**	**$**	**189 952 950**	44

Compilation des 48 cégeps
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement				93 165	(81 710)		11 455	45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes				29 124			29 124	47
48	S	43 120	Programmes techniques				87 974	(58 466)		29 508	48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle				3 976			3 976	49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		2 199 997		4 244 526		4 359 502	2 085 021	50
51	S	44 013	Évaluation systémique				48 222			48 222	51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	4 320 000	7 816 998		3 885 189	(36 384)	5 875 867	10 109 936	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	3 080 000			1 144 918		1 904 877	2 320 041	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	10 925 000	10 500 000	1 486 800	6 011 685		19 224 184	9 699 301	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	2 406 800		20 350	2 128 379		3 391 936	1 163 593	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique				427 900			427 900	56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				126 475		76 475	50 000	57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				1 236 562		901 642	334 920	58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				650 150		348 861	301 289	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				1 249 514		729 015	520 499	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				1 343 148		961 402	381 746	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				1 149 745		621 143	528 602	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	1 408 000			2 699 760		2 966 884	1 140 876	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		96 028		24 108	(1 780)	41 687	76 669	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		180 895				17 423	163 472	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	22 535 200					6 377 316	16 157 884	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		58 900 000				16 129 558	42 770 442	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		1 118 999				552 975	566 024	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		2 268 000				1 366 427	901 573	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		319 245		191 525	(22 918)	238 281	249 571	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				4 291 908		2 124 581	2 167 327	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	126 400	1 292 730	175 843	699 028	(25 145)	1 073 102	1 195 754	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie				245	(245)			73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				1 583 416		886 920	696 496	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				2 520 494		1 638 153	882 341	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		22 118 000		22 728 759		32 355 368	12 491 391	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				8 118 250		7 062 925	1 055 325	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)	310 000	2 693 265		7 893 437		3 044 211	7 852 491	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)	750 000	156 100		11 239		52 441	864 898	79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		355 000	874 404	1 806 101		1 490 891	1 544 614	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement				40 000		29 492	10 508	81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		3 743 650		1 745 066		1 939 701	3 549 015	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		922 395		1 468 800	40 691	1 868 893	562 993	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				1 249 473		917 067	332 406	86
87			**Sous-total:**	**45 861 400**	**114 681 302**	**2 557 397**	**80 932 261**	**(185 957)**	**120 569 200**	**123 277 203**	87

Compilation des 48 cégeps
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(5 000 000)						(5 000 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(1 081 900)		(1 081 900)	89
90			**Sous-total:**		**(5 000 000)**	**$**	**$**	**$**	**(1 081 900)**	**$**	**(6 081 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			17 483 650		0	0	0	20 904 945	91
92			**Sous-total:**		**$**	**17 483 650**	**$**	**13 280 223**	**$**	**9 858 928**	**20 904 945**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101				282 158				282 158	93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101				260 453				260 453	94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			17 393 703			(2 740 349)		14 653 354	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			16 407 800			(4 104 543)		12 303 257	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			29 012 022	8 953 618		13 319 941		51 285 581	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			13 817 815	2 587 285		5 910 318		22 315 418	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			6 152 132	1 151 942		2 330 397		9 634 471	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			17 769 004	(69 112)		(17 699 892)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			8 463 000	(73 461)		(8 389 539)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			3 767 996	(32 709)		(3 735 287)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		6 866 600			2 425 387	(71 245)	2 189 994	7 030 748	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					481 094	40 676		521 770	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements				613 728		(763 914)		(150 186)	107
108			**Sous-total:**		**6 866 600**	**112 783 472**	**13 673 902**	**2 906 481**	**(15 903 437)**	**2 189 994**	**118 137 024**	108

Compilation des 48 cégeps
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		1 075 339		190 911	(7 384)	924 933	333 933	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		998 400	761 670	353 998		273 399	1 840 669	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111			1 000 000				1 000 000	112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	500 000			222 152		285 674	436 478	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		80 808		289 189		291 859	78 138	114
115			**Sous-total:**	**500 000**	**2 154 547**	**1 761 670**	**1 056 250**	**(7 384)**	**1 775 865**	**3 689 218**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC					2 855 449		2 855 449	116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)			985 042		(133 542)		851 500	117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)			324 958		133 542		458 500	118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)					319		319	120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe	2 114 400		1 326 900				3 441 300	121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables			196 778		(6 828)		189 950	123
124			**Sous-total:**	**2 114 400**	**$**	**2 833 678**	**$**	**2 848 940**	**$**	**7 797 018**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers			2 105 377				2 105 377	125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures			59 361				59 361	128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**2 164 738**	**$**	**$**	**$**	**2 164 738**	130
131			**Sous-total:**	**1 962 306 000**	**266 945 702**	**23 496 315**	**132 636 656**	**(23 064 449)**	**191 512 670**	**2 170 807 554**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI				2 672 257		2 672 257		132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF				(791 178)		(791 178)		135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement				31 593	(31 593)			138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**1 912 672**	**(31 593)**	**1 881 079**		139
140			**TOTAL**	**1 962 306 000**	**266 945 702**	**23 496 315**	**134 549 328**	**(23 096 042)**	**193 393 749**		140

Compilation des 48 cégeps
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	17 283 608	710 756	6 463 861	33 983 535	359 539	551 723	2 423 089	(195 550)	436 093	9 483 161	01
02	826	MES - Autres	5 527 858							438 689			02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			181 497	663 824		80				34 250 639	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	233 650		503 102	6 798 480		277 079	44 000	1 364 361		18 671 618	05
06	840	Entreprises du gouvernement				54 920		89 880				168 557	06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral	18 670		407 993	4 198 950		9 375		21 774		4 123 346	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				38 533		176 993				64 265	08
09	870	Autres organismes	715 179	120 051	925 648	7 271 789	6 328	1 902 467	130 073	137 556		10 733 217	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			3 664 227	45 980 956		650 965	9 188	108 789	681 806	30 924 440	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			5 973 051	2 750 128			265 666		33 970	742 784	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			275 982	439 858			12 968		5 541	66 499	12
13	868	Ventes de biens et services		48 955	3 444 426	11 732 643	(29 975)	4 319 989	114 167	570 401	272 587	16 926 835	13
14	880	Locations			64 256	335 599		4 896 339		(118 559)		28 238	14
15	881	Intérêts				223 207			2 895 699			27 041	15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change				(2 735)							24
25	892	Autres revenus	18 689	(30 197)	1 049 304	3 527 777	(12 781)	2 453 801	16 919	844 878	(58)	1 518 559	25
26	888	Facturation interne	325 558	(25 269)	(2 877 659)	(4 933 020)		143 788	102 573	(646 277)	421 077	5 242 855	26
27		**TOTAL**	**24 123 212**	**824 296**	**20 075 688**	**113 064 444**	**323 111**	**15 472 479**	**6 014 342**	**2 526 062**	**1 851 016**	**132 972 054**	27

Compilation des 48 cégeps
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29													29
30		**REVENUS**	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement				30
31	800	MES	32 975	2 339 031	671 036	315 910				268 742	1 194 024	1 798 011	31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		151 422							18 882	259 288	34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		5 215 333	1 046 094	15 000		369	1 050	436 626	613 416	126 992	35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		22 301 008			14 214			2 188 969	1 234 323	225 936	37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		77 206				51 377	184 915	105 214	21 730		38
39	870	Autres organismes		8 720 380		414 133	26 355	94 660	54 578	303 096	555 999	43 720	39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 484 860	20 588		668 066	1 029 770	1 827 969	2 122 882	194 446	40
41	865	Droits - étudiants internationaux			5 570								41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			2 017								42
43	868	Ventes de biens et services	5 905	5 619 989	3 597 631	757 544	479 421	2 257 263	3 125 540	9 695 346	2 300 305	759 684	43
44	880	Locations		24 786		10 180 827	352 626	499 987	729 192	465 107	153 946	143 542	44
45	881	Intérêts								1 465	(1 525)		45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus		28 559		242 583		315 060	533 826	434 359	659 491	9 572	55
56	888	Facturation interne	71 951	14 979		58 000		33 110		47 598	148 207	336 712	56
57		**TOTAL**	**110 831**	**44 492 693**	**7 807 208**	**12 004 585**	**872 616**	**3 919 892**	**5 658 871**	**15 774 491**	**9 021 680**	**3 897 903**	57

Compilation des 48 cégeps
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES	2 089 897			76 490	49 116					80 335 047	61
62	826	MES - Autres										5 966 547	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	15 314									35 540 946	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	197 942		90 308							35 635 420	65
66	840	Entreprises du gouvernement										313 357	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										34 744 558	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										720 233	68
69	870	Autres organismes	220 675	130	226 185	1 350 295						33 952 514	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	106 502	269 312		82 299						90 827 065	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										9 771 169	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										802 865	72
73	868	Ventes de biens et services	390 211	259 664	1 660 890	195 153						68 504 574	73
74	880	Locations	3 486									17 759 372	74
75	881	Intérêts										3 145 887	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change										(2 735)	84
85	892	Autres revenus	91 129	29 838	190 641	(177 598)						11 744 351	85
86	888	Facturation interne	1 535 817										86
87		**TOTAL**	**4 650 973**	**558 944**	**2 168 024**	**1 526 639**	**49 116**	**$**				**429 761 170**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(88 525)	88
89		→	Dépenses de nature particulière	912 821	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**824 296**	91

Compilation des 48 cégeps
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		449 685	810 837	1 102 876	2 407 319	9 759 274	26 479 377	12 638 131	8 802 954	01
02	120	Personnel de gérance			197 599	66 898	150 432	1 173 124	2 955 358	2 458 990	1 522 862	02
03	140	Personnel enseignant	1 036 192 776	14 709 430	1 131 183	361 062	2 597 578	2 698 453	7 945 822	1 532 461	1 156 684	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	3 484 210	1 847 430	624 593	4 539	228 323	16 718	582 530	17 053		04
05	170	Personnel professionnel		111 275	1 599 132	4 839 194	7 220 104	50 638 558	21 091 389	2 878 211	4 490 805	05
06	200	Personnel de soutien		2 532 641	56 767 263	13 208 954	6 395 249	31 548 612	25 251 164	11 618 003	10 768 829	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	102 738 169	1 466 711	4 737 436	39 167	147 481	241 207	623 610	106 971	101 700	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		374 869	7 475 583	2 309 549	2 002 068	10 758 598	8 840 691	3 567 309	2 888 688	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	44 784 296	158 038	(2 301)	6 950		(6 594)		2 543		09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		145 674	3 498 284	278 848	171 871	1 563 143	1 486 797	3 375 117	320 543	10
11		**Sous-total:**	**1 187 199 451**	**21 795 753**	**76 839 609**	**22 218 037**	**21 320 425**	**108 391 093**	**95 256 738**	**38 194 789**	**30 053 065**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		93 513	1 060 868	82 096	322 453	1 836 789	1 344 521	1 467 643	148 432	12
13	511	Combustible - Huile			36							13
14	512	Combustible - Gaz			14 381		604	132	12 855			14
15	520	Électricité							11 153	(1 684)	1 275	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		1 836 267	12 934 215	1 637 967	549 529	2 912 580	732 779	730 731	58 839	16
17	500	Autres dépenses du code 500		11 638	1 949 372	233 644	77 446	771 234	353 279	131 202	78 690	17
18	620	Honoraires professionnels		97 143	1 287 618	140 967	486 220	2 927 119	1 813 950	3 797 966	2 073 364	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		9 416	1 120 643	17 010		316 195	282 260	4 159	102 896	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		463 391	778 859		1 725	183 063	135 004	38 765	380	20
21	650	Contrats		2 063 282	5 650 841	1 275 285	1 922 729	3 594 122	2 806 909	1 750 451	4 102 744	21
22	600	Autres dépenses du code 600		3 639 356	956 524	475 281	252 636	1 235 441	711 384	821 867	327 155	22
23	730	Intérêts			8 290	1 566		10 101	193 082	2 812	12 434	23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 328 257	842 472	41 559	(26 866)	1 497 059	1 443 736	213 423	78 311	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(349 810)	(2 151 887)	(620 914)	(3 717 005)	(5 052 973)	(6 503 169)	(1 253 176)	(6 232 280)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			909	(429)	52	5 232	186 412	(1 841)	147 020	28
29		**Sous-total:**	**$**	**9 192 453**	**24 453 141**	**3 284 032**	**(130 477)**	**10 236 094**	**3 524 155**	**7 702 318**	**899 260**	29
30		**Total**	**1 187 199 451**	**30 988 206**	**101 292 750**	**25 502 069**	**21 189 948**	**118 627 187**	**98 780 893**	**45 897 107**	**30 952 325**	30

Compilation des 48 cégeps
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	1 287 155	1 844 096		237 704	118 158	6 354 085	19 068 255	6 502 515		31
32	120	Personnel de gérance	1 080 234	2 042 209	10 599	606 660	1 217 687	1 422 828	1 610 875	1 007 046		32
33	140	Personnel enseignant	15 796	8 593		5 285			7 989 274	35 171		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 924						103 337			34
35	170	Personnel professionnel	562 255	518 747		84 910		351 899	13 074 759	5 281 688		35
36	200	Personnel de soutien	9 128 862	16 556 634	1 662 717	4 073 836	16 141 178	2 614 350	17 036 075	20 152 572		36
37	300	Av. sociaux - enseignants	1 816	709		562			686 351			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	1 474 953	2 601 510	200 025	640 170	2 151 586	1 202 929	6 534 455	3 932 608		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants							868 747			39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	271 043	342 438	14 820	165 532	459 637	294 747	17 377 057	395 766		40
41		**Sous-total:**	**13 824 038**	**23 914 936**	**1 888 161**	**5 814 659**	**20 088 246**	**12 240 838**	**84 349 185**	**37 307 366**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	1 678 226	58 895	796	65 281	12 843	61 748	4 897 434	533 902		42
43	511	Combustible - Huile			442 638							43
44	512	Combustible - Gaz	6 269	20 146	4 744 039		238 595		4 383			44
45	520	Électricité		44 874	28 490 615				58 844			45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 107 285	3 116 747	167 119	265 025	1 527 066	92 073	1 734 250	3 043 682		46
47	500	Autres dépenses du code 500	571 411	1 653 701	58 557	51 597	674 023	127 278	392 982	1 190 673		47
48	620	Honoraires professionnels	233 563	1 175 457	12 096	2 333 831	257 008	375 311	5 140 533	1 143 489		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	100 100	5 121 069		6 688	27 022	226 720	1 462 965	11 777		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	15 133	3 518				1 600	26 608			50
51	650	Contrats	2 140 431	10 982 516	1 254 829	15 605 612	16 899 307	650 227	3 200 728	14 178 667		51
52	600	Autres dépenses du code 600	170 236	1 291 035	35 509	1 600 419	77 209	127 907	8 114 165	1 082 176		52
53	730	Intérêts	2 708	94 563	27 270			1 178	5 290	47		53
54	700	Autres dépenses du code 700	49 730	1 361 114	(15 444)	174 635	(10 481)	(58 156)	2 187 108	122 343		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(887 741)	(2 863 434)	(1 159 303)	(891 449)	(1 432 349)	(2 537 373)	(11 695 867)	(3 361 086)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	751	(576)				(9 938)	40 959			58
59		**Sous-total:**	**5 188 102**	**22 059 625**	**34 058 721**	**19 211 639**	**18 270 243**	**(941 425)**	**15 570 382**	**17 945 670**	**$**	59
60		**Total**	**19 012 140**	**45 974 561**	**35 946 882**	**25 026 298**	**38 358 489**	**11 299 413**	**99 919 567**	**55 253 036**	**$**	60

Compilation des 48 cégeps
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		1 826 873	9 994 102	46 598	39 358	2 787 380	397 019		1 092 970	15 931	61
62	120	Personnel de gérance		473 753	1 074 480			180 441	154 677		134 700		62
63	140	Personnel enseignant		32 878 610	86 631 410	275 064	1 397 997	2 766 672			10 766 558	72 231	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			3 640 723	32 754		101 436					64
65	170	Personnel professionnel		13 307 382	34 517 708	329 994	17 048	13 513 225	3 520 174		1 456 422	29 793	65
66	200	Personnel de soutien		7 715 797	17 864 851	79 301	35 172	6 260 013	1 879 996		3 741 423	321 556	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		2 918 119	9 030 217	10 499	148 583	224 231			805 109	7 649	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		3 319 445	8 386 761	49 585	31 226	2 903 629	662 696		595 620	10 789	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		280 512	79 680						29 982	2 649	69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		48 088	1 295 560	9 296		424 206			17 132	1 685	70
71		**Sous-total:**	**$**	**62 768 579**	**172 515 492**	**833 091**	**1 669 384**	**29 161 233**	**6 614 562**	**$**	**18 639 916**	**462 283**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		1 671 104	4 728 162	54 317		572 390	282 378				72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz			1 516			38 743					74
75	520	Électricité		25 979	132 680			177 063					75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 035 612	2 544 634	3 150	279	2 307 032	45				76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 314 401	480 264		638	283 821	1 329 157				77
78	620	Honoraires professionnels		3 355 779	8 376 667	56 638	314	5 951 556	3 258 241	115 000			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		190 219	4 794 130			433 598					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		162 117	304 017			25		381 541			80
81	650	Contrats		5 687 608	18 442 943	64 375	5 805	15 102 568	182 790	691 805			81
82	600	Autres dépenses du code 600	103 600	2 249 056	843 041	146 700	651	1 247 565	14 869	3 270 641			82
83	730	Intérêts	935 676	531	142 588						85 354		83
84	700	Autres dépenses du code 700	983 975	5 449 496	1 505 511	102 650	1 027	4 923 520	153 259				84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	(191 067)	37 110 758	6 293 939	2 498 527	22 831	1 464 493	2 251 013				87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs	(13 233)		(95 676)			20 255					88
89		**Sous-total:**	**1 818 951**	**60 252 660**	**48 494 416**	**2 926 357**	**31 545**	**32 522 629**	**7 471 752**	**4 458 987**	**85 354**	**$**	89
90		**Total**	**1 818 951**	**123 021 239**	**221 009 908**	**3 759 448**	**1 700 929**	**61 683 862**	**14 086 314**	**4 458 987**	**18 725 270**	**462 283**	90
91				Contrats d'affiliation --->		2 971 071		Primes de monitorat --->		1 487 916			91

Compilation des 48 cégeps
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	28 620	1 169	356 338		319 038	72 381	363 467	248 655	227 292	126 328	95
96	120	Personnel de gérance	7 325		450 963	56 872	601 994	15 301	163 957	169 404	15 087	9 264	96
97	140	Personnel enseignant	403 599	104 308			9 857		1 295 714	1 631 933	1 457 571	1 513 848	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement					4 540				143 065	18 601	98
99	170	Personnel professionnel	138 157	2 142	89 559		248 701	4 214	579 594	996 258	525 062	233 167	99
100	200	Personnel de soutien	107 843	3 870	3 270 254	265 334	2 688 410	376 773	2 218 374	1 492 112	862 461	481 890	100
101	300	Av. sociaux - enseignants	39 050	10 230			897		64 460	156 218	140 803	171 264	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	26 782	724	522 669	39 272	465 316	56 369	422 261	365 315	205 962	101 990	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants								108 001	8 995	51 866	103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.	468		237 194		17 499	4 513	30 343	19 531	19 122	27 003	104
105		**Sous-total:**	**751 844**	**122 443**	**4 926 977**	**361 478**	**4 356 252**	**529 551**	**5 138 170**	**5 187 427**	**3 605 420**	**2 735 221**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			313 015	263	42 717	3 021	166 182	111 209	40 785	1 253	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			95 997		86 567	797					108
109	520	Électricité			1 057 986		192 437	2 376		2 172	23 964		109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			204 912	20 932	269 717	126 294	583 162	769 981	111 990	163 834	110
111	500	Autres dépenses du code 500			159 488	133 802	44 221	68 297	3 627 079	546 623	27 910	1 929	111
112	620	Honoraires professionnels			61 129		402 003	152 283	241 222	294 734	95 118	59 520	112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			24 280		17 228	59 515	99 543	40 070			113
114	640	Transport étudiant : stages et autres			80 579				14 375	6 101			114
115	650	Contrats			1 999 702	140 521	1 230 397	4 427 977	4 244 061	1 185 565	210 542	93 618	115
116	600	Autres dépenses du code 600			142 327	10 616	62 414	264 142	77 960	236 490	8 848	6 377	116
117	730	Intérêts			737 704	4 913	45 685	15 250	788	8 262	5 902		117
118	700	Autres dépenses du code 700			202 732	16 297	37 165	(419 214)	1 794 439	322 616	17 740	1 784 320	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			1 210 284	801 017	(4 579)	520 482	(1 303 212)	271 451	13 104	(253 502)	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			23 927		9 327		6 958	458			122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**6 314 062**	**1 128 361**	**2 435 299**	**5 221 220**	**9 552 557**	**3 795 732**	**555 903**	**1 857 349**	123
124		**Total**	**751 844**	**122 443**	**11 241 039**	**1 489 839**	**6 791 551**	**5 750 771**	**14 690 727**	**8 983 159**	**4 161 323**	**4 592 570**	124

Compilation des 48 cégeps
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre			141 378					115 947 318	128
129	120	Personnel de gérance		42 009						21 073 628	129
130	140	Personnel enseignant	28 564	535 363	406 312					1 218 555 179	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								10 851 776	131
132	170	Personnel professionnel	8 223	272 555	291 963					182 824 267	132
133	200	Personnel de soutien	4 829	294 638	36 384					295 458 220	133
134	300	Av. sociaux - enseignants	3 986	53 742	43 834	11 910				124 732 691	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	17 219	78 118	45 293					75 262 632	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								46 373 364	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								32 312 957	137
138		**Sous-total:**	**62 821**	**1 276 425**	**965 164**	**11 910**	**$**			**2 123 392 032**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400	93	131 599	38 753					21 822 681	140
141	511	Combustible - Huile								442 674	141
142	512	Combustible - Gaz								5 265 024	142
143	520	Électricité								30 219 734	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	184 875	302	1 230					42 774 135	144
145	500	Autres dépenses du code 500	26 713	195	19 737					16 391 002	145
146	620	Honoraires professionnels	178 959	77 528	353 761					46 326 087	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments	16 041	209 981	233					14 693 758	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres	425							2 597 226	148
149	650	Contrats	34 955	150 189	4 050					141 978 151	149
150	600	Autres dépenses du code 600	15 693		89 714					29 709 004	150
151	730	Intérêts								2 341 994	151
152	700	Autres dépenses du code 700	39 971	2 560	55 086	83 125				26 285 075	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne	526		3 301					(450)	155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								320 567	156
157		**Sous-total:**	**498 251**	**572 354**	**565 865**	**83 125**	**$**			**381 166 662**	157
158		**Total**	**561 072**	**1 848 779**	**1 531 029**	**95 035**	**$**			**2 504 558 694**	158

Compilation des 48 cégeps
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(38 374 861)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 728 827)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(41 103 688)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		1 962 306 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		266 945 702		05
06	Lettres d'autorisation		23 496 315		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(23 064 449)		07
08	Ajustement spécial :		2 703 139		08
09	**Sous-total**		**2 232 386 707**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère		(31 593)		13
14	**Sous-total**		**(31 593)**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**2 232 355 114**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**2 191 251 426**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			2 228 786 723	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(37 535 297)**	18

Compilation des 48 cégeps
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(2 062 209)	(159 849)	(2 222 058)	(239 489)	(2 461 547)	01
02	- «A» de FABRES	(8 528 648)	(680 297)	(9 208 945)	6 896 144	(2 312 801)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(6 756 552)	7 385 357	628 805	(628 805)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				5 527 858	5 527 858	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08		4 083 804	(818 029)	3 265 775	2 980 866	6 246 641	08
09		1 927 511	(114 739)	1 812 772	12 829 396	14 642 168	09
10		1 285 532	(182 844)	1 102 688	9 157 039	10 259 727	10
11		783 069	(212 110)	570 959	2 890 552	3 461 511	11
12		391 626	(183 887)	207 739	12 244 430	12 452 169	12
13		523 768	(167 331)	356 437	5 211 471	5 567 908	13
14		456 805	(256 183)	200 622	6 470 718	6 671 340	14
15		211 541	(99 289)	112 252	2 948 271	3 060 523	15
16		136 967	(98 398)	38 569	1 004 758	1 043 327	16
17		76 450		76 450	3 660 040	3 736 490	17
18	**Sous-total**	**(7 470 336)**	**4 412 401**	**(3 057 935)**	**70 953 249**	**67 895 314**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	28 949 423		28 949 423	(2 758 708)	26 190 715	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	11 003 332		11 003 332	(4 734 885)	6 268 447	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	3 441 884		3 441 884	2 572 372	6 014 256	22
23	- Fondation du Collège	1 976 841		1 976 841	(440 468)	1 536 373	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	2 926 796		2 926 796	(833 763)	2 093 033	24
25	- Congés anticipés ou différés	6 888 295		6 888 295	(2 488 882)	4 399 413	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	24 538 275	(98 950)	24 439 325	(842 123)	23 597 202	26
27	**Sous-total - Autres**	**79 724 846**	**(98 950)**	**79 625 896**	**(9 526 457)**	**70 099 439**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**72 254 510**	**4 313 451**	**76 567 961**	**61 426 792**	**137 994 753**	28

Compilation des 48 cégeps
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	206 900	58 219	22 812	287 931	174 660	113 271		119 033		(5 762)	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	26 148 864	11 141 571	437 807	37 728 242	25 160 092	12 568 150	60 984	13 980 927		(1 473 761)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	5 072 800	4 237 168	(15 419)	9 294 549	3 107 581	6 186 968	52 410	6 060 446		74 112	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	3 490 900	1 178 643		4 669 543	2 396 282	2 273 261		2 129 761		143 500	04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	200 000	622 803		822 803	115 853	706 950		698 403		8 547	05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	117 678	73 327		191 005	104 915	86 090		86 264		(174)	06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	17 895	17 033		34 928	23 199	11 729		17 033		(5 304)	07
08		**TOTAL**		**35 255 037**	**17 328 764**	**445 200**	**53 029 001**	**31 082 582**	**21 946 419**	**113 394**	**23 091 867**	**$**	**(1 258 842)**	08

Compilation des 48 cégeps
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029		93 165		93 165		93 165			81 710	11 455	09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118		29 124		29 124	29 124						11
12	S	Programmes techniques	43 120		87 974		87 974	29 508	58 466			58 466		12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130		3 976		3 976	3 976						13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	2 199 997	4 244 526	1 630 469	8 074 992	3 707 158	4 367 834	25 000	4 359 502		(16 668)	14
15	S	Évaluation systémique	44 013		48 222		48 222		48 222				48 222	15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	12 136 998	3 885 189	65 881	16 088 068	10 205 670	5 882 398		5 875 867	36 384	(29 853)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	3 080 000	1 144 918	41 097	4 266 015	2 306 531	1 959 484		1 904 877		54 607	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	22 911 800	6 011 685	36 572	28 960 057	9 241 941	19 718 116	1 511	19 224 184		492 421	18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			21 346	21 346	6 461 387	(6 440 041)	1 511	11 454 274			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			15 226	15 226	2 512 952	(2 497 726)		6 253 110			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016					267 602	(267 602)		1 516 800			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	2 427 150	2 128 379		4 555 529	1 163 593	3 391 936		3 391 936			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041		427 900		427 900	426 542	1 358	1 358				23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100		126 475		126 475	50 000	76 475		76 475			24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		1 236 562		1 236 562	424 061	812 501		901 642		(89 141)	25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		650 150		650 150	395 707	254 443		348 861		(94 418)	26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		1 249 514		1 249 514	613 624	635 890		729 015		(93 125)	27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		1 343 148		1 343 148	427 983	915 165		961 402		(46 237)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		1 149 745		1 149 745	612 729	537 016		621 143		(84 127)	29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	1 408 000	2 699 760		4 107 760	1 142 143	2 965 617		2 966 884		(1 267)	30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	96 028	24 108	7 852	127 988	84 525	43 463		41 687	1 780	(4)	31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	180 895		282	181 177	143 910	37 267		17 423		19 844	32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	22 535 200		1 700	22 536 900	15 222 915	7 313 985	331 801	6 377 316		604 868	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			1 700	1 700	10 155 464	(10 153 764)	168 466	5 049 565			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					3 715 194	(3 715 194)	163 335	708 066			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					1 352 257	(1 352 257)		619 685			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	58 900 000		(485 502)	58 414 498	40 743 377	17 671 121	1 404 869	16 129 558		136 694	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			29 782	29 782	16 519 123	(16 489 341)	359 896	7 397 519			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			(52 853)	(52 853)	5 374 336	(5 427 189)	1 044 973	3 089 897			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					2 042 267	(2 042 267)		1 196 344			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			(462 431)	(462 431)	16 807 651	(17 270 082)		4 445 798			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	1 118 999			1 118 999	528 985	590 014		552 975		37 039	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	2 268 000			2 268 000	901 573	1 366 427		1 366 427			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	319 245	191 525	7 180	517 950	260 242	257 708		238 281	22 918	(3 491)	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		4 291 908		4 291 908	2 163 915	2 127 993	241 591	2 124 581		(238 179)	45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	1 594 973	699 028	478	2 294 479	1 287 011	1 007 468		1 073 102	25 145	(90 779)	46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039		245		245		245			245		47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		1 583 416		1 583 416	852 387	731 029		886 920		(155 891)	48

Compilation des 48 cégeps
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		2 520 494		2 520 494	746 908	1 773 586	10 080	1 638 153		125 353	49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		1 696 342		1 696 342	343 256	1 353 086		1 053 753			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		208 510		208 510	153 945	54 565		127 631			51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050		270 120		270 120	77 817	192 303		192 303			52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050		134 797		134 797	112 707	22 090		22 820			53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		198 725		198 725	28 606	170 119		171 813			54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050		12 000		12 000	30 577	(18 577)	10 080	69 833			55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	22 118 000	22 728 759	259 050	45 105 809	11 377 009	33 728 800	6 363	32 355 368		1 367 069	56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		8 118 250		8 118 250	853 631	7 264 619	16 581	7 062 925		185 113	57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	3 003 265	7 893 437	(136 286)	10 760 416	6 898 451	3 861 965	628 731	3 044 211		189 023	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	906 100	11 239	201 454	1 118 793	1 093 836	24 957	4 448	52 441		(31 932)	59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	1 229 404	1 806 101	5 000	3 040 505	1 558 534	1 481 971		1 490 891		(8 920)	60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105		40 000		40 000	10 508	29 492		29 492			61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	3 743 650	1 745 066	95 050	5 583 766	3 788 602	1 795 164		1 939 701		(144 537)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	922 395	1 468 800		2 391 195	567 788	1 823 407		1 868 893	(40 691)	(4 795)	64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		1 249 473		1 249 473	332 406	917 067		917 067			66
67		**TOTAL**		**163 100 099**	**80 932 261**	**1 730 277**	**245 762 637**	**120 196 803**	**125 565 834**	**2 672 333**	**120 569 200**	**185 957**	**2 138 344**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	17 483 650	13 280 223	1 381 477	32 145 350	21 717 659	10 427 691	158 841	9 858 928		409 922	68
69		**TOTAL**		**17 483 650**	**13 280 223**	**1 381 477**	**32 145 350**	**21 717 659**	**10 427 691**	**158 841**	**9 858 928**	**$**	**409 922**	69
70		**GRAND TOTAL**		**214 960 604**	**111 255 899**	**3 556 954**	**329 773 457**	**172 093 577**	**157 679 880**	**2 944 568**	**153 259 931**	**185 957**	**1 289 424**	70

Compilation des 48 cégeps
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100	2 672 257						2 672 257		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200	(791 178)						(791 178)		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450	31 593					(31 593)	0		07
08		**TOTAL**		**1 912 672**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(31 593)**	**1 881 079**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	4 033	800	4 833	09
10	- Congés de maladie non-monnayables	6 898 741	999 715	7 898 456	10
11	- Vacances	96 487 864	11 276 896	107 764 760	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	4 653 645	619 803	5 273 448	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	400 323	50 065	450 388	15
16	**Total**	**108 444 606**	**12 947 279**	**121 391 885**	16
	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	3 510 223	484 703	3 994 926	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	992 766	176 776	1 169 542	18
19	- Vacances	67 716 867	11 399 026	79 115 893	19
20	- Temps supplémentaire	6 365 108	943 836	7 308 944	20
21	- Indemnités de départ	10 391 918	1 136 960	11 528 878	21
22	- Assurance-traitement	3 604 353	552 062	4 156 415	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	293 351	49 395	342 746	23
24	**Total**	**92 874 586**	**14 742 758**	**107 617 344**	24
	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	3 514 256	485 503	3 999 759	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	7 891 507	1 176 491	9 067 998	26
27	- Vacances	164 204 731	22 675 922	186 880 653	27
28	- Temps supplémentaire	6 365 108	943 836	7 308 944	28
29	- Indemnités de départ	10 391 918	1 136 960	11 528 878	29
30	- Assurance-traitement	8 257 998	1 171 865	9 429 863	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	693 674	99 460	793 134	31
32	**Total**	**201 319 192**	**27 690 037**	**229 009 229**	32

Compilation des 48 cégeps
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	1 075 339	190 911		1 266 250	233 311	1 032 939		924 933	7 384	100 622	01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			5 905	5 905	5 905						02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	1 760 070	353 998	(18 775)	2 095 293	1 829 657	265 636		273 399		(7 763)	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623	1 000 000			1 000 000	1 000 000						04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	500 000	222 152		722 152	430 091	292 061		285 674		6 387	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	80 808	289 189		369 997	83 517	286 480		291 859		(5 379)	06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		481 094		481 094	268 826	212 268			40 676	171 592	07
08		**TOTAL**		**4 416 217**	**1 537 344**	**(12 870)**	**5 940 691**	**3 851 307**	**2 089 384**	**$**	**1 775 865**	**48 060**	**265 459**	08

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	58 219		58 219
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	10 971 874	169 697	11 141 571
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	4 237 168		4 237 168
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	1 178 643		1 178 643
05	Conventions collectives - A114	23 019	622 803		622 803
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	65 395	7 932	73 327
07	Formation des administrateurs - A115	23 021	17 033		17 033
08	**TOTAL**		**17 151 135**	**177 629**	**17 328 764**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	16 949 870	182 807	17 132 677
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029	93 165		93 165
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118	29 124		29 124
17	Programmes techniques	43 120	87 974		87 974
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130	3 976		3 976
19	Pôles régionaux - R107	43 160	3 853 970	390 556	4 244 526
20	Évaluation systémique	44 013	48 222		48 222
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	3 895 128	(9 939)	3 885 189
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	1 094 918	50 000	1 144 918
23	Service aux collectivités - R106	44 016	6 011 685		6 011 685
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	2 128 379		2 128 379
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041	427 900		427 900
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100	76 475	50 000	126 475
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	1 236 562		1 236 562
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	650 150		650 150
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	1 249 514		1 249 514
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	1 343 428	(280)	1 343 148
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	1 167 071	(17 326)	1 149 745
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	2 699 760		2 699 760
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	24 108		24 108
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	196 817	(5 292)	191 525
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	4 461 705	(169 797)	4 291 908
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	699 028		699 028
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039	245		245
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	1 584 066	(650)	1 583 416
54	Plan d'action numérique	45 050	2 520 494		2 520 494
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	22 761 433	(32 674)	22 728 759
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	8 118 250		8 118 250
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	7 893 437		7 893 437
64	Autres allocations (DAEI)	49 042	11 239		11 239
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	1 476 274	329 827	1 806 101
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105	40 000		40 000
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	1 745 066		1 745 066
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	1 468 800		1 468 800
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	1 249 473		1 249 473
72	**TOTAL**		**97 297 706**	**767 232**	**98 064 938**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	2 193 547	231 840	2 425 387
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	190 911		190 911
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	148 823	205 175	353 998
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	222 152		222 152
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	289 189		289 189
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	481 094		481 094
09	**TOTAL**		**3 525 716**	**437 015**	**3 962 731**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	13 280 223		13 280 223
19	**TOTAL**		**13 280 223**	**$**	**13 280 223**
20					
21	**Grand total**		**131 254 780**	**1 381 876**	**132 636 656**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	1 050 902 206	12491,78 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	5 331 640	39,32 ETC			02
03	**Sous-total**	**1 056 233 846**	12531,10 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	1 294 810	15,88 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	507 818	7,57 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**1 054 431 218**	12507,65 ETC		0,00%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		149,64 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**1 054 431 218**	12657,29 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(0,59) ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		47,78 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		12704,48 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		12891,14 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		70,45			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		12961,59 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		257,11 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		81,12 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(3,41) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		334,82 ETC	**30 672 271**		19

Compilation des 48 cégeps
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep								01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep								02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)								03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)					FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					10945,72 ETC	1924,13 ETC	12869,85 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					18,49 ETC	2,80 ETC	21,29 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					10964,21 ETC	1926,93 ETC	12891,14 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(135,65) ETC	(13,99) ETC	(149,64) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					10828,56 ETC	1912,94 ETC	12741,50 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					1 001 900 575	173 452 740	1 175 353 315	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**1 001 900 575**	**173 452 740**	**1 175 353 315**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**33 477 220**	**5 765 823**	**39 243 043**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**1 035 377 795**	**179 218 563**	**1 214 596 358**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		39 154 518						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		42 363 674	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			4 306 160	(7 515 316)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST								22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants								24

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01 Volume réalisé (hres - groupe)	02 «Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)	03	04	05	06	07	08	09 SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	24 723	2 267 408							2 267 408	01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE	1 735	761 014							761 014	02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	7 110	623 725							623 725	03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	426 Pes	56 396		242 402	96 304			146 098	56 396	06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**3 708 543**	08

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	1 021 929	405 398	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	306 015	192 066	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(776 883)	48 240	03
04	Garantie de traitement	30 458 652	14 706 802	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(545 293)	350 714	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	2 315 318	985 323	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	309 630	286 441	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		110 934	08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	223 922	(18 804)	09
10	Congés de maladie monnayables	(6 455)	2 990 657	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		566 084	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		1 152 732	12
13	Sélection d'enseignants	341 280		13
14	Suppléance	540 828		14
15	Autre salariale :	940 995	1 485 637	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**35 129 938**	**23 262 224**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	4 014 921	2 701 456	17
18	**Total des dépenses salariales**	**39 144 859**	**25 963 680**	18
19	Hygiène et sécurité	550 868	543 776	19
20	Perfectionnement local	2 129 235	1 562 788	20
21	Autre non salariale :	538 712	574 584	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**42 363 674**	**28 644 828**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	34 559		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	916 493	758 650	24
25	Autre salariale :		609 637	25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**951 052**	**1 368 287**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	92 125	82 840	27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**1 043 177**	**1 451 127**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	529 848	57 074	29
30	Autre non salariale :	72 371	3 534	30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**1 645 396**	**1 511 735**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite		1 012	32
33	Mesures de fin d'emploi	250 162	1 653 808	33
34	Mise en disponibilité	526 334	21 557	34
35	Mesures d'employabilité	35 929		35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	50 585		36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**863 010**	**1 676 377**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	89 429	98 656	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**952 439**	**1 775 033**	40
41	Frais de déménagement	2 353	16 646	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		21 027	42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**954 792**	**1 812 706**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**44 963 862**	**31 969 269**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	5 542 037	45
46	Gérant	700 909	46
47	Professionnel	6 564 639	47
48	Soutien	13 789 773	48
49	**Total**	**26 597 358**	49

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :			«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k 59 978 Pes		5 024 802					5 024 802	03
04	**7**								k 9 072 Pes		1 050 758					1 050 758	04
05	**7**								k 14 230 Pes		1 430 681					1 430 681	05
06	**7**								k 3 991 Pes		318 283					318 283	06
		avec cert. crédit															
07	**7**			9 596 643					k 29 098 Pes		3 586 545					3 586 477	07
08	**7**			3 776 707					k 6 740 Pes		604 677					604 677	08
09	**7**			243 588					k 1 450 Pes		226 650					226 650	09
10	**7**			2 060 980					k 764 Pes		60 929					60 929	10
11		**TOTAL**		**15 677 918**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**125 323 Pes**		**12 303 325**					**12 303 257**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)							19 633 Pes		782 869					782 869	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							173 062 Pes		13 801 698					13 801 698	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							1 725 Pes		68 787					68 787	14
15		**TOTAL**														**14 653 354**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée									
16		142,94 CFC		6 578 270	217 085	6 795 355		**2 425 387**	(638 711)	8,67 CFC	**2 189 994**	16

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC			«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN															
18	**2**		5 541 345				k	15 954 Pes	397 826 Pes	2 798 375	648 684	285 996		3 733 055		18
19	**2**		130 695				k	8 527 Pes	231 681 Pes	1 667 056	362 241	166 555		2 195 852		19
20	**2**		459 520				k	718 Pes	24 602 Pes	73 456	34 655	17 687		125 798		20
21	**2**		1 159 818				k	2 926 Pes	108 946 Pes	259 499	148 315	78 321		486 135		21
22	**2**						k	2 653 Pes	180 701 Pes	252 990	201 282	129 906		584 178		22
23	**2**						k	480 Pes	6 240 Pes	56 944	14 844			76 274		23
24	**2**						k	759 Pes	9 108 Pes	90 042	22 854			119 444		24
25	**2**						k	1 790 Pes	21 480 Pes	293 546	53 898			362 886		25
26	**2**						k									26
27	**2**						k									27
28	**2**		1 238 743				k									28
29	**Sous-total**		**8 530 121**					**33 807 Pes**	**980 584 Pes**	**5 491 908**	**1 486 773**	**704 941**		**7 683 622**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL														
30	**2**		67 085				k	645 Pes	14 847 Pes	60 104	25 217	10 675		95 996		30
31	**2**		247 195				k	1 232 Pes	33 068 Pes	263 228	52 006	23 773		339 007		31
32	**2**						k	662 Pes	18 895 Pes	50 817	28 863	13 583		93 263		32
33	**2**						k	4 Pes	104 Pes	307	166	75		548		33
34	**2**						k									34
35	**2**						k									35
36	**2**						k									36
37	**2**						k									37
38	**2**						k									38
39	**2**						k									39
40	**2**		1 287 373				k									40
41	**Sous-total**		**1 601 653**					**2 543 Pes**	**66 914 Pes**	**374 456**	**106 252**	**48 106**		**528 814**		41
42	**TOTAL PN**		**10 131 774**			**Inscrire virements L42 C05**		**36 350 Pes**	**1 047 498 Pes**	**5 866 364**	**1 593 025**	**753 047**		**8 212 436**		42

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		18596908				k	15 677 Pes	212 751 Pes	1 356 040	492 123	152 946	26 898	2 028 007		43
44	**2**		1261182				k	10 886 Pes	171 067 Pes	964 381	360 755	122 981	55 908	1 504 025		44
45	**2**		1327502				k	10 044 Pes	187 730 Pes	823 936	357 233	134 961	53 240	1 369 370		45
46	**2**		42663				k	6 033 Pes	95 907 Pes	509 676	200 830	68 947	28 526	807 979		46
47	**2**		57623				k	8 274 Pes	115 910 Pes	662 411	262 689	83 328	40 011	1 048 439		47
48	**2**		139626				k	2 397 Pes	49 360 Pes	218 188	88 970	35 484	19 065	361 707		48
49	**2**		870290				k	6 056 Pes	105 870 Pes	487 216	209 421	76 109	27 332	800 078		49
50	**2**		640984				k	2 597 Pes	47 241 Pes	202 591	91 309	33 962	29 305	357 167		50
51	**2**		1735455				k	3 476 Pes	94 806 Pes	327 313	147 963	68 156	7 752	551 184		51
52	**2**		823998				k	866 Pes	42 044 Pes	69 502	51 888	30 225	15 162	166 777		52
53	**2**		898485				k									53
54	**2**		865633				k									54
55	**2**		2564369				k									55
56	**Sous-total**		**29 824 718**					**66 306 Pes**	**1 122 686 Pes**	**5 621 254**	**2 263 181**	**807 099**	**303 199**	**8 994 733**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		29976477				k	86 018 Pes	1 397 265 Pes	7 680 044	2 887 735	1 004 492	234 362	11 806 633		57
58	**2**		1550348				k	48 161 Pes	860 973 Pes	4 328 299	1 680 969	618 954	258 552	6 886 774		58
59	**2**		705746				k	41 523 Pes	651 969 Pes	3 929 675	1 375 613	468 702	155 523	5 929 513		59
60	**2**		1833215				k	33 653 Pes	591 188 Pes	3 022 350	1 166 088	425 004	141 857	4 755 299		60
61	**2**		1197194				k	24 855 Pes	470 394 Pes	2 157 149	888 768	338 164	169 922	3 554 003		61
62	**2**		2973251				k	42 217 Pes	652 721 Pes	3 456 426	1 390 332	469 240	154 399	5 470 397		62
63	**2**		115033				k	19 142 Pes	337 875 Pes	1 708 388	664 586	242 898	113 295	2 729 167		63
64	**2**		1181774				k	13 510 Pes	255 368 Pes	1 218 359	482 837	183 586	109 449	1 994 231		64
65	**2**		556373				k	16 279 Pes	327 299 Pes	1 353 423	597 771	235 296	102 365	2 288 855		65
66	**2**		353065				k	16 101 Pes	371 016 Pes	1 292 733	629 806	266 723	166 480	2 355 742		66
67	**2**		416603				k	9 868 Pes	296 709 Pes	975 513	442 530	213 304	40 155	1 671 502		67
68	**2**		649415				k	16 177 Pes	289 482 Pes	1 405 872	564 860	208 109	35 836	2 214 677		68
69	**2**		3230346				k	3 793 Pes	90 871 Pes	324 536	151 196	65 326	32 277	573 335		69
70	**2**		2404084				k	2 112 Pes	95 238 Pes	181 173	120 592	68 466		370 231		70
71	**2**		4400116				k	4 Pes	104 Pes	307	166	75	55	603		71
72	**Sous-total**		**51 543 040**			**Inscrire virements L72 C05**		**373 413 Pes**	**6 688 472 Pes**	**33 034 247**	**13 043 849**	**4 808 339**	**1 714 527**	**52 600 962**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**91 499 532**	**$**	**$**			**476 069 Pes**	**8 858 656 Pes**	**44 521 865**	**16 900 055**	**6 368 485**	**2 017 726**	**69 808 131**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			91 499 532						**Total en incluant le temps partiel**				83 843 948	83 235 470	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											608 478				76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				8 264 062		CC à reporter	Récupération 8 264 062	77

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						k	17 743 Pes	288 432 Pes	1 572 620	595 831	207 356	43 447			79
80		Cas particuliers						k	11 613 Pes	230 641 Pes	1 021 577	424 113	165 809	86 144			80
81		Cas particuliers						k	5 185 Pes	95 153 Pes	435 279	182 982	68 403	22 510			81
82		Cas particuliers						k	5 996 Pes	82 813 Pes	575 466	189 399	59 534	14 007			82
83		Cas particuliers						k	6 773 Pes	97 475 Pes	607 861	217 147	70 073	22 451			83
84		Cas particuliers						k	3 358 Pes	56 741 Pes	279 295	114 524	40 791	20 718			84
85		Cas particuliers						k	2 392 Pes	41 845 Pes	196 321	82 740	30 083	7 091			85
86		Cas particuliers						k	1 846 Pes	47 535 Pes	152 437	76 283	34 175	18 960			86
87		Cas particuliers						k	1 610 Pes	36 964 Pes	134 938	62 865	26 573	13 522			87
88		Cas particuliers						k	1 130 Pes	17 638 Pes	104 435	37 351	12 681	2 471			88
89		Cas particuliers						k	5 102 Pes	78 968 Pes	398 821	168 094	56 769	473			89
90		Cas particuliers						k	885 Pes	13 982 Pes	73 250	29 391	10 052	2 836			90
91		Cas particuliers						k	255 Pes	6 001 Pes	22 037	10 077	4 314				91
92		Cas particuliers						k	10 Pes	250 Pes	872	407	180				92
93		Cas particuliers						k	8 Pes	520 Pes	698	587	374				93
94		Cas particuliers						k	4 Pes	52 Pes	523	124	37				94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k	739 Pes	9 607 Pes	87 005	22 855	6 907				95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**64 649 Pes**	**1 104 617 Pes**	**5 663 435**	**2 214 770**	**794 111**	**254 630**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA			«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k	62 241 Pes	573 169 Pes	4 532 818	1 732 432			(1 867 230)		100
101		Cas particuliers						k	948 Pes	10 019 Pes	116 421	27 438			(28 440)		101
102		Cas particuliers						k	6 599 Pes	55 871 Pes	466 076	179 683			(197 970)		102
103		Cas particuliers						k	18 Pes	297 Pes	1 263	608			(540)		103
104		Cas particuliers						k	746 Pes	13 082 Pes	52 354	25 830			(22 380)		104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k	1 533 Pes	24 433 Pes	107 586	51 082			(45 990)		107
108		**Sous-total**							**72 085 Pes**	**676 871 Pes**	**5 276 518**	**2 017 073**			**(2 162 550)**		108
109		**TOTAL**							**136 734 Pes**	**1 781 488 Pes**	**10 939 953**	**4 231 843**	**794 111**	**254 630**	**(2 184 720)**	**14 035 817**	109

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k	47 740 Pes		2 855 449					2 855 449	110
111	Cégep à distance - AEC financées				985 042	324 958	0 ,75 k	44 248 Pes	176 992 Pes	2 894 815	1 043 651					111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**														1 310 000	113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)							8 Pes		319					319	115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Compilation des 48 cégeps

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	2 233 123,987	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	115 505	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	157 486	(3)
04	Total pris en considération	**2 191 146**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(41 103)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(156 608)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur			(156 608)								
08	Juillet	1,50%	1,50%									
09		1,50%	3,00%						43 420,3		0,81500%	
10	Août	1,50%	4,50%									
11		1,50%	6,00%						78 354,1		0,79800%	
12	Septembre	3,50%	9,50%									
13		3,50%	13,00%	14,0	439,5				186 910,7		0,78300%	
14	Octobre	4,00%	17,00%									
15		4,00%	21,00%		46,4				174 466,5		0,78100%	
16	Novembre	4,00%	25,00%									
17		4,00%	29,00%		407,3				174 466,6		0,76900%	
18	Décembre	4,00%	33,00%									
19		4,00%	37,00%						174 466,5		0,76900%	
20	Janvier	4,00%	41,00%									
21		4,00%	45,00%						200 503,0		0,75500%	
22	Février	4,00%	49,00%									
23		4,00%	53,00%		80,8				175 193,2		0,72000%	
24	Mars	4,50%	57,50%									
25		4,50%	62,00%	44,1					225 270,0		0,72000%	
26	Avril	6,00%	68,00%									
27		6,00%	74,00%						273 948,6		0,71300%	
28	Mai	6,50%	80,50%									
29		6,50%	87,00%						286 988,5		0,71300%	
30	Juin	6,50%	93,50%									
31		6,50%	100,00%	0,8	2 228,5				233 733,7		0,71400%	XXXXX
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(156 549,1)**	**3 202,5**	**$**	**$**	**$**	**2 227 721,7**	**$**	**xxxxx**	**$**
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(1 081,9)**		

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		97 862 421	1 826 873	9 994 102	46 598	39 358	4 642 257	397 019	114 808 628	01
02	Gérants		17 523 401	473 753	1 074 480			1 705 292	154 677	20 931 603	02
03	Enseignants	1 050 902 206	25 477 362	32 878 610	86 631 410	275 064	1 397 997	9 645 834		1 207 208 483	03
04	Professionnels		112 742 926	13 307 382	34 517 708	329 994	17 048	16 762 521	3 520 174	181 197 753	04
05	Soutien		245 456 939	7 715 797	17 864 851	79 301	35 172	18 251 472	1 879 996	291 283 528	05
06	**TOTAL**	**1 050 902 206**	**499 063 049**	**56 202 415**	**150 082 551**	**730 957**	**1 489 575**	**51 007 376**	**5 951 866**	**1 815 429 995**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	114 808 628	110 209 785	4 598 843	68 175		1 771 865	1 542 929	1 215 874	0,00%	NON	07
08	Gérants	20 931 603	20 552 311	379 292	23 443		(3 261)	199 894	159 216	0,00%	NON	08
09	Enseignants	1 207 208 483	1 180 962 077	26 246 406	1 883 580		2 434 500	13 572 816	8 355 510	0,00%	NON	09
10	Professionnels	181 197 753	174 262 950	6 934 803	129 782		2 349 082	3 359 719	1 096 220	0,00%	NON	10
11	Soutien	291 283 528	283 799 192	7 484 336	126 199		1 577 940	3 275 102	2 505 095	0,00%	NON	11
12	**Total**	**1 815 429 995**	**1 769 786 315**	**45 643 680**	**2 231 179**	**$**	**8 130 126**	**21 950 460**	**13 331 915**	0,00%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	1 050 902 206	1 036 916 139	13 986 067	1 663 909		937 945	8 584 620	2 799 593	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	12491,78 ETC	12499,27 ETC	(7,49) ETC	22,38 ETC			(5)	(24,87) ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	1 138 690	48 436	1 090 254		422 990	667 264	2032,49%	NON	15
16	Gérants	142 025	3 022	139 003		77 528	61 475	1341,58%	NON	16
17	Enseignants	11 346 696	395 899	10 950 797		4 896 714	6 054 083	1932,98%	NON	17
18	Professionnels	1 626 514	50 801	1 575 713		706 426	869 287	1850,34%	NON	18
19	Soutien	4 174 692	50 816	4 123 876		1 743 578	2 380 298	1977,26%	NON	19
20	**Total**	**18 428 617**	**548 974**	**17 879 643**		**7 847 236**	**10 032 407**	2121,89%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	10 766 558	221 857	10 544 701		4 751 972	5 792 729	1852,99%	NON	21

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	1 649 854	02
03	**Total - Autres**	**1 649 854**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	1 811 720	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	157 546	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**1 969 266**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	43 639	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	26	08
09	**Sous-total autofinancé**	**43 665**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**2 012 931**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime	82 044	11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	1 560 849	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	19 585	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	60 544 029	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	1 163 254	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**63 369 761**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	946 893	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	1 826 186	19
20	Autres dépenses non détaillées	46 156	20
21	Transfert CCTT	1 648 583	21
22	Travaux abandonnés	(143 170)	22
23	**Total - Autres**	**4 610 988**	23

Compilation des 48 cégeps
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	2 378 329	3 325 222	01
02	Autres actifs	9 201 457	2 676 631	02
03	**Total des autres actifs**	**11 579 786**	**6 001 853**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	219 381	176 835	04
05	Autres actifs présentés à long terme	11 360 405	5 825 018	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	202 840 655	216 307 202	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	3 221 131	4 085 766	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	16 106 860	9 469 250	08
09	**Total des emprunts temporaires**	**222 168 646**	**229 862 218**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	39 332 591	37 663 041	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**39 332 591**	**37 663 041**	12

Compilation des 48 cégeps
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	66 750 691	753 436		467 097							67 971 224									67 593 589	01
02	Améliorations locatives	82 042 742			1 452 231		196 531			(240 992)		83 450 512	70 624 017				2 651 578	(240 991)		73 034 604	10 415 908	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	1 116 164 561	8 753	(1 729)	58 284 245	657 210	37 840 667			(570 803)		1 212 382 904	193 171 386	(8 810)			40 573 424	(48 346)		233 034 524	959 840 602	03
04	Aménagement des terrains	91 155 867	(201 430)		1 518 713		2 758 304			(1 623 256)		93 608 198	48 334 881	5 884			3 904 623	(1 623 256)		50 616 596	42 936 241	04
05	Autres équipements	196 046 628	(7 336)		7 469 180		1 511 154			(2 192 456)		202 827 170	153 665 519	(8 698)			6 657 625	(2 180 049)		158 017 278	41 455 889	05
06	Bâtiments	2 712 694 219	5 273 394		3 602 224		12 279 452			(6 212 842)		2 727 636 447	1 573 380 297	30			60 928 623	(5 736 646)		1 627 807 021	1 051 843 158	06
07	Développement informatique	27 332 631			2 705 304		1 095 511			(495 188)		30 638 258	18 719 391	3			2 342 365	(444 189)		20 481 893	8 355 712	07
08	Documents de bibliothèque	105 991 040			3 146 528		21 778			(3 636 665)		105 522 681	89 375 156	3			3 317 740	(3 635 481)		88 991 307	15 615 484	08
09	Équipements de communication multimédia	61 591 819	767	27 810	6 726 541		119 425			(379 094)		68 087 268	43 437 254	(3)			6 533 847	(369 464)		49 549 284	17 603 399	09
10	Équipements informatiques	438 069 421	(274)	(26 081)	43 936 576		1 310 309			(9 907 277)		473 382 674	378 941 891	(2)			35 689 063	(9 880 085)		403 879 029	61 599 293	10
11	Équipements spécialisés	725 791 838	2		26 992 376		6 165 284			(14 350 628)		744 598 872	578 401 838	(6)			25 688 242	(14 201 842)		589 642 564	149 721 170	11
12	Manuels pédagogiques	82 992			19 531					(782)		101 741	41 351	3			15 568	(782)		56 140	45 601	12
13	Matériel roulant	4 485 561	(1)		538 082					(177 503)		4 846 139	3 087 160	(2)			484 034	(177 503)		3 393 689	1 452 450	13
14	Mobilier et équipement de bureau	157 663 431	(393)		6 801 465		55 145			(2 309 107)		162 210 541	135 495 855	4			7 821 605	(2 289 372)		140 891 726	19 442 125	14
15	Réseaux de télécommunication	16 935 990			2 300 205		924 711			(25 690)		20 135 216	8 522 806				1 619 246	(25 690)		10 037 752	9 104 791	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**5 802 799 431**	**5 826 918**	**$**	**165 960 298**	**657 210**	**64 278 271**	**$**	**$**	**(42 122 283)**	**$**	**5 997 399 845**	**3 295 198 802**	**(11 594)**	**$**	**$**	**198 227 583**	**(40 853 696)**	**$**	**3 449 433 407**	**2 457 025 412**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains				46 250							46 250									46 250	17
18	Aménagement des terrains	1 851 374										1 851 374	439 702				92 569			532 271	1 319 103	18
19	Bâtiments				348 930							348 930									348 930	19
20	Équipements spécialisés	180 385										180 385	98 460				45 096			143 556	36 829	20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	56 673			7 314					(7 642)		56 345	25 110				4 144	(7 642)		21 612	34 733	21
22	Équipement informatique et bureautique	4 367 890	2		(237)					(279 398)		4 088 257	3 641 589	2			435 903	(279 398)		3 798 096	290 161	22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**6 456 322**	**2**	**$**	**402 257**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(287 040)**	**$**	**6 571 541**	**4 204 861**	**2**	**$**	**$**	**577 712**	**(287 040)**	**$**	**4 495 535**	**2 076 006**	23

Compilation des 48 cégeps
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
					Coûts							Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels	104 004										104 004	30 994				10 801			41 795	62 209	24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives	707 297			1 670 931				(196 531)			2 181 697	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	44 254 751			75 967 206	(658 044)		17 067	(37 840 667)	(117 861)		81 622 452	26
27 Aménagement des terrains	1 400 854			4 113 765			325	(2 758 304)	(25 309)		2 731 331	27
28 Bâtiments	19 309 797	(5 273 396)		34 171 414			4 584	(12 279 452)			35 932 947	28
29 Développement informatique	1 415 305			461 948			2 178	(1 095 511)			783 920	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	1 528 044	(153 464)		771 891				(1 588 077)			558 394	30
31 Équipement informatique et bureautique	1 518 287	9 613		1 581 322				(2 354 445)			754 777	31
32 Équipements spécialisés	11 114 884	143 851		7 261 853				(6 165 284)			12 355 304	32
33 **Total des travaux en cours**	**81 249 219**	**(5 273 396)**	**$**	**126 000 330**	**(658 044)**	**$**	**24 154**	**(64 278 271)**	**(143 170)**	**$**	**136 920 822**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**2 492 575 479**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**2 076 006**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**136 920 822**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**2 631 572 307**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**62 209**

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01			59 555 198				44 720 865	4 524 460	(3 627 156)		45 618 169	01
02			87 822 353				60 900 779	1 429 390	(6 068 779)		56 261 390	02
03			67 579 082				44 170 211	5 681 510	(4 366 079)		45 485 642	03
04			68 107 334				56 088 057		(4 570 674)		51 517 383	04
05			73 106 405				55 134 934		(4 352 367)		50 782 567	05
06			136 675 333				106 563 984	514 815	(8 094 902)		98 983 897	06
07			130 699 621				97 632 426		(9 462 577)		88 169 849	07
08			172 441 380				121 641 189	3 249 670	(11 493 867)	(6 973 704)	106 423 288	08
09			147 083 077				99 868 919	7 318 055	(10 955 117)	(4 876 544)	91 355 313	09
10			213 550 450				180 010 998	5 195 005	(13 110 032)		172 095 971	10
11			176 169 069				126 552 284	23 720 942	(9 330 065)		140 943 161	11
12			238 531 969				171 625 768	19 970 764	(14 076 122)		177 520 410	12
13			175 780 810				122 906 034	17 077 335	(13 190 066)		126 793 303	13
14			180 418 992				136 380 866	9 876 645	(12 775 807)		133 481 704	14
15			148 611 223				111 705 541	7 513 820	(11 039 046)	(8 202 307)	99 978 008	15
16			199 200 266				141 853 060	17 497 340	(14 039 858)	(6 365 696)	138 944 846	16
17			213 253 065				154 968 415	20 948 945	(13 631 055)	(3 144 320)	159 141 985	17
18			119 334 167				93 976 989	9 364 885	(6 519 520)		96 822 354	18
19			133 024 669				90 541 711	17 698 851	(7 282 673)	(717 685)	100 240 204	19
20			107 387 426				87 404 681	9 212 665	(8 182 761)	(6 024 680)	82 409 905	20
21			124 095 540				103 820 899	3 071 705	(9 874 277)		97 018 327	21
22			73 309 603				62 309 512	2 947 855	(5 093 431)		60 163 936	22
23			66 649 210				45 633 157	15 492 380	(3 593 324)	(1 091 273)	56 440 940	23
24			36 200 184				28 202 013	5 387 635	(2 709 255)		30 880 393	24
25			48 425 543				17 094 255	28 637 860	(1 150 313)		44 581 802	25
26			54 672 556				32 936 538	10 839 961	(4 209 492)		39 567 007	26
27			24 821 257				15 244 043	6 801 885	(1 737 369)		20 308 559	27
28			39 798 637				25 370 403	13 648 870	(2 818 409)		36 200 864	28
29			20 631 451				2 199 056	15 397 209	(811 138)		16 785 127	29
30			3 715 926				189 300	3 246 620	(47 325)		3 388 595	30
31	**Total**		**3 340 651 796**				**2 437 646 887**	**286 267 077**	**(218 212 856)**	**(37 396 209)**	**2 468 304 899**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						2 377 253 131	269 538 442	(205 798 892)	(36 304 936)	2 404 687 745	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						60 393 756	16 728 635	(12 413 964)	(1 091 273)	63 617 154	33

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74			1 767 468				711 134	395 180	(151 393)		954 921	74
75			128 166				34 542		(34 540)		2	75
76			61 531				17 141		(15 274)		1 867	76
77			166 003				43 916	7 314	(41 701)		9 529	77
78			68 444				41 341		(12 988)		28 353	78
79												79
80			21 103				18 705		(3 412)		15 293	80
81			217 151				112 389		(43 637)		68 752	81
82												82
83			127 539				31 833		(24 112)		7 721	83
84			60 595				17 383		(14 838)		2 545	84
85			87 120				44 196		(20 986)		23 210	85
86			73 166				73 166		(28 350)		44 816	86
87			444 645				118 131		(111 953)		6 178	87
88			86 459				21 382		(11 641)		9 741	88
89			311 299				155 376		(75 383)		79 993	89
90			129 314				64 543		(31 314)		33 229	90
91	**Total**		**3 750 003**				**1 505 178**	**402 494**	**(621 522)**	**$**	**1 286 150**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES						138 565		(62 169)		76 396	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						1 366 613	402 494	(559 353)		1 209 754	93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94			17 325 675				5 917 702		(775 519)	5 142 183	94
95			2 038 350				312 298		(86 096)	226 202	95
96			889 000				294 865		(49 243)	245 622	96
97											97
98											98
99			5 851 000				14 415 334		(260 555)	14 154 779	99
100			4 685 296								100
101			4 686 679								101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**35 476 000**				**20 940 199**	**$**	**(1 171 413)**	**19 768 786**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						1 906 473		(826 325)	1 080 148	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources						19 033 726		(345 088)	18 688 638	113

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	2 468 304 899	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(11 214 362)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	1 286 150	139
140	Hypothèques	19 768 786	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**2 478 145 473**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	244 247 668	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**2 233 897 805**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(11 531 940)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	198 805 295	100,00%	191 466 784	02
03	Amortissement des actifs incorporels	10 801	100,00%	10 577	03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 057 536)	4800,00%	(2 057 536)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(3 141 422)	4800,00%	(3 141 422)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(274 405)	4800,00%	(274 405)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(8 736 022)	4800,00%	(8 736 022)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(683 741)	4800,00%	(683 741)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(2 872 858)	4800,00%	(2 872 858)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	1 092 646	100,00%	1 092 646	11
12	Biens non capitalisables	23 979 477	100,00%	23 757 516	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	551 666	100,00%	551 450	13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(234 455)	100,00%	(227 025)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	946 893	100,00%	946 893	16
17	Transfert CCTT	1 648 583	100,00%	1 648 583	17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	1 969 266	100,00%	1 969 266	18
19	Autres (note 1)	(2 054 160)	100,00%	(2 028 859)	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**201 421 847**	20

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(208 285 091)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(4 161 168)			23
24	Autres (note 2)	(1 065 835)			24
25	**Total des montants à déduire**			**(213 512 094)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(12 090 247)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			722 780 941	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**710 690 694**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	Parc immobilier (A)
01		
02	01	Terrains (achat)
03	02	Aménagement des terrains
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
05	10	Bâtiments
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
09	49	Améliorations locatives
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
11		
12		**Parc mobilier (B)**
13		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement
15	60	Mobilier et équipements de bureau
16	70	Documents de bibliothèque
17	80	Équipements informatiques
18	90	Autres équipements
19	91	Matériel roulant
20	92	Équipements de communication multimédia
21	93	Manuels pédagogiques
22	94	Développement informatique
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)
24	95	Réseaux de télécommunication
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
28		**Location-acquisition (C)**
29		
30	103	Biens loués - Terrains
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains
32	104	Biens loués - Bâtiments
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés
34	106	Biens loués - Matériel et équipement
35	107	Biens loués : Équipements informatiques
36		
37		**Autres coûts (D)**
38		
39	201	Biens non capitalisables
40	202	Actifs incorporels
41		
42		**Autres (E)**
43		
44	203	Transfert CCTT
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
01			
02	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
03	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
04	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
05	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
06	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
07	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
08	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
09	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
10	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
11			**Allocations particulières**
12	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
13	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
14	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
15			**Allocations particulières**
16	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
17	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
18	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
19	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
20	B-D	XX-71-000	Autres
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			

	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01			
02	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		05	06
13	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
14	A-B-D		
15	A-B-D		
16	A-B-D		
17	A-B-D		
18	A-B-D		
19	A-B-D		
20	A-B-D		
21	A-B-D		
22	A-B-D		
23	A-B-D		
24	A-B-D		
25			**Parachèvements**
26	A-B-D		
27	A-B-D		
28	A-B-D		
29	A-B-D		
30	A-B-D		
31	A-B-D		
32	A-B-D		
33	A-B-D		
34	A-B-D		
35	A-B-D		
36	A-B-D		
37	A-B-D		
38	A-B-D		
39	A-B-D		
40	A-B-D		
41	A-B-D		
42	A-B-D		
43	A-B-D		
44	A-B-D		
45	A-B-D		
46	A-B-D		
47	A-B-D		
48	A-B-D		
49	A-B-D		
50	A-B-D		
51	A-B-D		
52	A-B-D		
53	A-B-D		
54	A-B-D		
55	A-B-D		
56	A-B-D		
57	A-B-D		
58	A-B-D		
59	A-B-D		
60	A-B-D		
61	A-B-D		

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01				156 950 969	14 263 491	171 214 460	01
02				30 227 886	7 852 842	38 080 728	02
03				42 363 151	12 025 542	54 388 693	03
04				51 650 547	10 200 498	61 851 045	04
05				65 321 275	11 286 670	76 607 945	05
06				46 509 344	9 640 138	56 149 482	06
07				27 336 356	4 665 464	32 001 820	07
08				26 910 265	7 247 665	34 157 930	08
09				32 003 754	8 300 898	40 304 652	09
10				31 379 036	4 843 866	36 222 902	10
11				13 521 969	2 303 768	15 825 737	11
12				14 409 822	7 615 666	22 025 488	12
13				13 620 057	4 492 290	18 112 347	13
14				6 422 562	3 214 920	9 637 482	14
15				34 492 844	7 084 952	41 577 796	15
16				6 761 337	2 705 109	9 466 446	16
17				13 003 126	6 416 007	19 419 133	17
18				10 796 163	1 975 621	12 771 784	18
19				9 365 890	5 215 569	14 581 459	19
20				11 853 967	3 397 934	15 251 901	20
21				18 368 858	4 792 405	23 161 263	21
22				27 777 702	3 235 945	31 013 647	22
23				12 203 184	6 514 341	18 717 525	23
24				7 729 100	3 910 105	11 639 205	24
25				9 365 490	4 032 810	13 398 300	25
26				19 640 296	5 168 724	24 809 020	26
27				6 447 793	2 519 930	8 967 723	27
28				22 042 802	3 364 476	25 407 278	28
29				4 798 441	2 569 417	7 367 858	29
30				18 373 871	6 864 373	25 238 244	30
31				5 103 261	7 169 166	12 272 427	31
32				18 861 703	1 529 071	20 390 774	32
33				14 487 876	2 098 305	16 586 181	33
34				5 887 431	3 123 627	9 011 058	34
35		**Sous-total**		**835 988 128**	**191 641 605**	**1 027 629 733**	35

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36				5 830 572	4 306 687	10 137 259	36
37				21 292 822	7 967 455	29 260 277	37
38				18 502 172	3 491 927	21 994 099	38
39				4 543 947	3 636 195	8 180 142	39
40				5 264 749	6 196 981	11 461 730	40
41				1 315 950	6 143 690	7 459 640	41
42				2 067 001	3 357 551	5 424 552	42
43				9 425 469	2 381 634	11 807 103	43
44				3 312 515	3 774 162	7 086 677	44
45				2 461 676	6 632 997	9 094 673	45
46				3 408 288	4 930 874	8 339 162	46
47				1 285 177	2 775 274	4 060 451	47
48				1 031 192	1 609 336	2 640 528	48
49				1 025 218	1 488 851	2 514 069	49
50				693 625	1 374 439	2 068 064	50
51				727 934	1 990 948	2 718 882	51
52				1 529 897	556 411	2 086 308	52
53				1 183 339	3 383 366	4 566 705	53
54				4 146 369	1 308 324	5 454 693	54
55				708 519	3 475 901	4 184 420	55
56				1 305 856	4 112 680	5 418 536	56
57				1 151 789	1 163 807	2 315 596	57
58				1 067 180	2 373 983	3 441 163	58
59				570 807	3 044 725	3 615 532	59
60				1 484 945	1 341 025	2 825 970	60
61				3 558 105	1 601 282	5 159 387	61
62				3 273 978	757 121	4 031 099	62
63				732 997	821 816	1 554 813	63
64				1 886 032	1 813 781	3 699 813	64
65				1 032 191	642 668	1 674 859	65
66				11 159 280	2 975 564	14 134 844	66
67				2 233 786	864 166	3 097 952	67
68				882 005	352 701	1 234 706	68
69				2 003 903	1 141 530	3 145 433	69
70		**Sous-total**		**958 087 413**	**285 431 457**	**1 243 518 870**	70

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71				8 009 272	1 519 203	9 528 475	71
72				4 839 234	1 386 114	6 225 348	72
73				4 853 068	596 519	5 449 587	73
74				3 903 232	1 269 952	5 173 184	74
75				1 167 201	449 967	1 617 168	75
76				863 999	301 223	1 165 222	76
77				5 737 379	696 432	6 433 811	77
78				1 026 603	215 955	1 242 558	78
79				185 985	1 094 066	1 280 051	79
80				1 756 023	236 755	1 992 778	80
81				664 320	1 314 049	1 978 369	81
82				2 470 092	129 577	2 599 669	82
83				960 042	973 212	1 933 254	83
84				1 536 403	285 938	1 822 341	84
85				235 643	1 179 858	1 415 501	85
86				2 499 916	369 723	2 869 639	86
87				20 157	593 638	613 795	87
88				976	310 617	311 593	88
89				191 039	173 227	364 266	89
90				758	1 351 261	1 352 019	90
91				11 275	62 015	73 290	91
92				9 429	1 230 117	1 239 546	92
93					307 242	307 242	93
94				1 624 982	8 107 334	9 732 316	94
95					145 702	145 702	95
96					17 758	17 758	96
97					40 725	40 725	97
98					72 049	72 049	98
99					270 497	270 497	99
100		**Sous-total**		**1 000 654 441**	**310 132 182**	**1 310 786 623**	100

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01			6 817 567					01
02			3 940 071					02
03			6 673 327					03
04			3 348 288					04
05			4 894 841					05
06			4 107 035					06
07			6 153 952					07
08			9 840 055					08
09			3 642 083					09
10			4 177 910					10
11			8 186 310					11
12			4 268 456					12
13			2 164 697					13
14			2 995 540					14
15			4 373 429					15
16			10 191 949					16
17			3 058 203					17
18			3 308 149					18
19			3 537 000					19
20			4 259 222					20
21			3 432 718					21
22			8 121 903					22
23			3 209 181					23
24			4 107 601					24
25			3 021 989					25
26			1 022 916					26
27			5 160 369					27
28			2 742 564					28
29			7 436 777					29
30			4 407 031					30
31			3 616 005					31
32			2 611 606					32
33			2 887 668					33
34			3 299 716					34
35		**Total de la page 49**	**155 016 128**					35

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36			2 292 959					36
37			2 209 934					37
38			2 677 472					38
39			5 356 165					39
40			3 061 692					40
41			3 061 359					41
42			4 497 368					42
43			3 455 764					43
44			4 135 353					44
45			2 996 816					45
46			1 700 725					46
47			2 679 553					47
48			1 191 636					48
49			1 507 696					49
50			3 135 810					50
51			2 749 512					51
52			2 480 912					52
53			1 508 442					53
54			4 509 797					54
55			1 499 211					55
56			2 877 426					56
57			1 580 480					57
58			2 103 648					58
59			2 854 746					59
60			1 258 194					60
61			2 564 196					61
62			2 655 436					62
63			2 579 737					63
64			1 136 297					64
65			1 012 948					65
66			2 496 681					66
67			3 387 848					67
68			1 569 095					68
69			1 260 926					69
70		**Total des pages 49 et 50**	**241 061 962**					70

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71			938 435					71
72			1 195 874					72
73			2 592 312					73
74			1 718 702					74
75			2 599 072					75
76			1 748 318					76
77			2 249 659					77
78			3 157 186					78
79			579 994					79
80			1 740 760					80
81			994 143					81
82			329 588					82
83			1 375 637					83
84			725 425					84
85			1 248 991					85
86			495 239					86
87			3 697 413					87
88			717 835					88
89			343 787					89
90			495 784					90
91			1 176 581					91
92			988 067					92
93			818 499					93
94			1 382 508					94
95			1 327 049					95
96			203 292					96
97			455 250					97
98			375 414					98
99			745 289					99
100			222 648					100
101			667 263					101
102			29 624					102
103			456 461					103
104			609 453					104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**279 463 514**					105

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106			889 179					106
107			252 481					107
108			1 016 347					108
109			471 030					109
110			503 749					110
111			468 488					111
112			41 016					112
113			365 609					113
114			1 044 192					114
115			598 279					115
116			617 750					116
117			2 412 323					117
118			475 681					118
119			887 578					119
120			489 299					120
121			303 605					121
122			376 140					122
123			240 065					123
124			78 109					124
125			238 568					125
126			490 111					126
127			34 543					127
128			273 936					128
129			391 220					129
130			54 891					130
131			2 547 807					131
132			295 650					132
133			313 636					133
134			22 590					134
135			242 126					135
136			129 017					136
137			49 096					137
138			218 980					138
139			189 261					139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**296 485 866**					140

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141			585 393					141
142			456 716					142
143			330 470					143
144			36 879					144
145			61 602					145
146			133 078					146
147			184 198					147
148			63 918					148
149			302 757					149
150			406 469					150
151			56 956					151
152			56 790					152
153			85 899					153
154			138 647					154
155			129 851					155
156			15 691					156
157			23 782					157
158			96 702					158
159			74 019					159
160			74 212					160
161			207 426					161
162			282 991					162
163			(919 991)					163
164			1 077 913					164
165			159 019					165
166			39 820					166
167			110 183					167
168			288 800					168
169			(935 546)					169
170			1 160 051					170
171			123 991					171
172			114 580					172
173			51 377					173
174			147 413					174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**301 707 922**					175

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176			231 816					176
177			74 348					177
178			42 386					178
179								179
180			15 695					180
181			41 300					181
182								182
183								183
184								184
185								185
186			2 462					186
187			113 490					187
188			3 500					188
189			10 500					189
190			10 500					190
191			37 914					191
192			10 185					192
193			3 943					193
194								194
195								195
196			18 827					196
197			20 721					197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**302 345 509**					210

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	109 253 371	(149 410)	86 326 100	40 691	936 664	77 222 863		119 184 553	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	22 266 692		13 634 500		(1 185 980)	11 772 241		22 942 971	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	103 233				(5 271)	97 962			03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	49 576 499	(13 792)	29 526 000		(19 356)	28 883 690		50 185 661	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	13 621				(983)	12 638			05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019	(94 261)				202 610	45 243		63 106	06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011	252 064	(696 000)		696 000		252 064			07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011	730 480					544		729 936	08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011				1 272 617	(144 339)	1 083 977		44 301	09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**182 101 699**	**(859 202)**	**129 486 600**	**2 009 308**	**(216 655)**	**119 371 222**	**$**	**193 150 528**	10

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	102 624 548	22 832	71 478 800		1 596 266	61 391 724		114 330 722	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	1 743 542		4 701 000		(452 000)	3 696 445		2 296 097	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	36 500				(36 500)				13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	11 625 614	7 102 740	3 651 740	4 721 634	(320 082)	6 263 212		20 518 434	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	1 000 924				(501)	253 473		746 950	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	2 503 999	(1 853 718)		1 483 213	154 104	3 288 583		(1 000 985)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007	(662 338)	729 608				67 270			17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres	89 722					89 722			20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007	414 056	(512 091)		638 839	(120 000)	408 530		12 274	21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015		(729 608)			350 134			(379 474)	23
24	19-71-000	Autres	215 589	155 788				15 315		356 062	24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007						16 173		(16 173)	25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**119 497 164**	**4 915 551**	**79 831 540**	**6 843 686**	**1 171 421**	**75 472 715**	**$**	**136 786 647**	29

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		Nouvelles initiatives	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30					17 802 000			4 356 542		13 445 458	30
31					1 228 200	1 253 062		2 820 613		(339 351)	31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
		Parachèvements									
40			4 386 487		125 837	4 495 150	246 713	7 561 760		1 692 427	40
41			2 111 373	(797 088)	156 118	822 214	52 562	570 973		1 774 206	41
42			6 536 065	(111 400)	27 229	19 210	(167 592)	3 405 079		2 898 433	42
43			5 635 141	(291 842)			(122 085)	1 660 813		3 560 401	43
44			6 228 725	643 946	970 253		(26 841)	3 241 706		4 574 377	44
45			4 526 601	(337 800)	876 000		(233 930)	3 861 487		969 384	45
46			6 689 431	(86 000)	1 034 000		171 818	2 253 649		5 555 600	46
47			5 271 737	2 060 866	853 830		(104 320)	1 810 035		6 272 078	47
48			5 320 344	174 194	1 904 588	43 549	(871 560)	2 917 235		3 653 880	48
49			3 835 218	225 000	4 028 539		(542 802)	2 060 906		5 485 049	49
50			1 416 497	77 760	3 157 835		(70 278)	1 062 307		3 519 507	50
51			1 371 177		4 275 772	1 543 500		3 267 304		3 923 145	51
52			217 067	908 365	5 045 255		344 643	638 654		5 876 676	52
53			(594 800)	628 587	3 764 307	237 041	837 615	995 425		3 877 325	53
54			544 628	321 000	873 572	1 760 000	394 226	2 492 851		1 400 575	54
55			116 641	26 649	1 014 649		224 878	149 722		1 233 095	55
56			87 737	3 993 379	546 089		(353 948)	4 038 776		234 481	56
57				324 366	770 123		(324 366)	917 728		(147 605)	57
58					752 660	65 880		530 300		288 240	58
59					143 000					143 000	59
60				25 300	22 500	60 737		6 865		101 672	60
61				284 972		60 600				345 572	61
62				24 400				3 128		21 272	62
63				208 759		84 180		208 759		84 180	63
64				120 300		27 000				147 300	64
65				22 800						22 800	65
66				51 545				51 545			66
67				6 588				35 388		(28 800)	67
68				125 357				72 569		52 788	68
69				(467 648)				532 352		(1 000 000)	69
70				(105 914)						(105 914)	70
71					41 623			34 226		7 397	71
72								677 589		(677 589)	72
73								27 113		(27 113)	73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	53 700 069	8 056 441	49 413 979	10 472 123	(545 267)	52 263 399		68 833 946	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**359 849 913**	**12 112 790**	**263 983 861**	**19 325 117**	**409 499**	**252 566 998**	**$**	**403 114 182**	77

Compilation des 48 cégeps

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						14 737 634			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux						2 688 452			79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé					167 342	229 482			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	1 657 343		126 036		22 817	101 974		1 704 222	81
82	00-00-905	Produits d'assurance	1 577 733		1 443 141		1 274	4 110 466		(1 088 318)	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			266		(266)				83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						3 434 818			84
85	00-00-908	Dons	166 774		1 146 908		(276 000)	1 011 456		26 226	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(12 958 373)	(120 012)	5 084 027		(343 903)	10 818 987		(19 157 248)	86
87	00-00-910	Autres sources	840 199	147 315	10 402 464		(40 368)	18 104 900		(6 755 290)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(8 716 324)**	**27 303**	**18 202 842**		**(469 104)**	**55 238 169**	**$**	**(25 270 408)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**346 582 608**	**12 140 093**	**276 934 961**	**19 325 117**	**(59 605)**	**302 345 505**	**$**	**373 500 713**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						23 571 766			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						623 056			91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						1 648 583			92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**276 502 100**			93

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**39 914 588**	37 993 279	**4 735 579**	5 038 536	**44 650 167**	43 031 815	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**158 521**	105 606			**158 521**	105 606	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**871 061**	1 200 159		31 102	**871 061**	1 231 261	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**42 326**				**42 326**		06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**232 149**	319 053	**56 000**	56 000	**288 149**	375 053	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**814 647**	857 892			**814 647**	857 892	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 485 131**	2 115 717			**1 485 131**	2 115 717	09
10	2	Locations	note	**1 209 053**	1 255 945			**1 209 053**	1 255 945	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**31 990**	31 177	**31 990**	31 177	11
12		- Autres	note			**341 688**	323 830	**341 688**	323 830	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 173	3 173	**3 173**	3 173	13
14		- Gouvernement fédéral	note			149 991	159 561	**149 991**	159 561	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			110 870	75 648	**110 870**	75 648	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**67 889**	169 240			**67 889**	169 240	17
18	2	Autres revenus	note	**1 979**	61 850			**1 979**	61 850	18
19		**Total**		**44 797 344**	**44 078 741**	**5 429 291**	**5 719 027**	**50 226 635**	**49 797 768**	19

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**23 168 921**	21 704 928			**23 168 921**	21 704 928	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**14 649 262**	13 468 572			**14 649 262**	13 468 572	21
22	2	Communications et informations	note	**463 254**	837 098			**463 254**	837 098	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 027 772**	1 858 133			**2 027 772**	1 858 133	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 834 918**	4 416 778			**3 834 918**	4 416 778	24
25	2	Autres charges	note	**2 099 690**	1 629 236	**29 971**	29 735	**2 129 661**	1 658 971	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 124 938**	1 212 268	**1 124 938**	1 212 268	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**134 447**	164 628	**43 708**	70 892	**178 155**	235 520	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 818 378**	4 042 241	**3 818 378**	4 042 241	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**433 810**	307 569	**433 810**	307 569	31
32		**Total des charges**		**46 378 264**	**44 079 373**	**5 450 805**	**5 662 705**	**51 829 069**	**49 742 078**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**(1 580 920)**	**(632)**	**(21 514)**	**56 322**	**(1 602 434)**	**55 690**	40

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**1 830 239**	1 927 452	**1 032 735**	879 832	**2 862 974**	2 807 284	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note								02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**1 830 239**	**1 927 452**	**1 032 735**	**879 832**	**2 862 974**	**2 807 284**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note		**(1 580 920)**	(632)	**(21 514)**	56 322	**(1 602 434)**	55 690	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note								06
07	Virements interfonds	note		**(154 686)**	(96 581)	**154 686**	96 581			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**94 633**	**1 830 239**	**1 165 907**	**1 032 735**	**1 260 540**	**2 862 974**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -1840980 $ de surembauche

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**19 469 194**	19 835 129	**(14 791)**	(24 957)	**19 454 403**	19 810 172	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**689 717**	867 012	**252 824**	200 514	**942 541**	1 067 526	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**174 737**	141 495			**174 737**	141 495	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**48 137**	191 701					08
09		- Charges payées d'avance	note	**162 910**	98 616			**162 910**	98 616	09
10		- Autres actifs à court terme	note			**81 679**	76 835	**81 679**	76 835	10
11		**Total actif à court terme**		**20 544 695**	**21 133 953**	**319 712**	**252 392**	**20 816 270**	**21 194 644**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**13 657 885**	13 800 508	**13 657 885**	13 800 508	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**54 509 453**	54 203 581	**54 509 453**	54 203 581	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**1 071 703**	1 156 292	**1 071 703**	1 156 292	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**69 239 041**	**69 160 381**	**69 239 041**	**69 160 381**	17
18		**Total de l'actif**		**20 544 695**	**21 133 953**	**69 558 753**	**69 412 773**	**90 055 311**	**90 355 025**	18

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note				**4 900 000**	4 400 000	**4 900 000**	4 400 000	19
20	5	- Créditeurs	note		**11 216 586**	11 793 612	**1 098 190**	1 171 081	**12 314 776**	12 964 693	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**1 808 606**	588 868		0	**1 808 606**	588 868	22
23	6	- Apports reportés	note		**6 502 645**	6 071 250			**6 502 645**	6 071 250	23
24	6	- Revenus reportés	note		**920 051**	849 984			**920 051**	849 984	24
25		- Dus interfonds	note				**48 137**	191 701			25
26		- Intérêts courus	note		**2 174**		**258 306**	254 430	**260 480**	254 430	26
27		- Autres passifs à court terme	note				**56 000**	56 000	**56 000**	56 000	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note				**11 009 718**	3 906 301	**11 009 718**	3 906 301	28
29		**Total du passif à court terme**			**20 450 062**	**19 303 714**	**17 370 351**	**9 979 513**	**37 772 276**	**29 091 526**	29
30		- Dette à long terme	note				**35 309 936**	42 347 473	**35 309 936**	42 347 473	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note				**14 685 893**	14 970 385	**14 685 893**	14 970 385	32
33		- Autres passifs à long terme	note				**1 026 666**	1 082 667	**1 026 666**	1 082 667	33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**51 022 495**	**58 400 525**	**51 022 495**	**58 400 525**	34
35		**Total du passif**			**20 450 062**	**19 303 714**	**68 392 846**	**68 380 038**	**88 794 771**	**87 492 051**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**94 633**	330 239			**94 633**	330 239	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note			1 500 000				1 500 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**1 165 907**	1 032 735	**1 165 907**	1 032 735	40
41		**Total solde de fonds**			**94 633**	**1 830 239**	**1 165 907**	**1 032 735**	**1 260 540**	**2 862 974**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**20 544 695**	**21 133 953**	**69 558 753**	**69 412 773**	**90 055 311**	**90 355 025**	42

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

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(1 602 434)	55 690	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(637 712)	(593 389)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 818 378	4 042 241	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	31 990	31 177	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 717 132)	(3 555 111)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement - biens non capitalisables	154 484		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 323 205	6 549 572	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(608 386)**	**6 551 015**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 351 625)	(3 800 349)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 351 625)**	**(3 800 349)**	24

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	500 000	1 600 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 969 350	2 580 073	30
31	Remboursement de dette à long terme	(200 440)	(2 845 774)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(17 888)	(15 222)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	353 220	220 222	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 604 242**	**1 539 299**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(355 769)**	**4 289 965**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	19 810 172	15 520 207	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**19 454 403**	19 810 172	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	12 141 179	19 810 172	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie	7 313 224		46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**19 454 403**	**19 810 172**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	0	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	0	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**2 642**	62 615	**(67)**	8			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**38 570 144**	36 124 010	**955 452**	746 681			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**158 521**	105 606			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**778 507**	975 159	**92 554**				05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes				90 000			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**724 976**	780 289	**78 016**	63 768	**11 655**	13 835	10
11	Ventes de biens et services	**917 185**	759 175	**503 919**	873 727			11
12	Locations	**108 308**	80 939					12
13	Autres revenus	**69 868**	231 090					13
14	Facturation interne	**(1 903 821)**	(2 019 994)	**375 841**	628 506			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**39 267 809**	**36 993 283**	**2 164 236**	**2 508 296**	**11 655**	**13 835**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**20 969 098**	19 661 080	**968 546**	882 951	**17 564**	36 892	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**501 582**	1 102 242					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**11 666 027**	10 862 536	**1 218 307**	1 105 141	**2 165**		19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**514 133**	395 628	**117 254**	149 591			20
21	Communications et informations	**376 886**	581 063	**38 842**	202 040			21
22	Fournitures et matériel	**1 405 298**	1 443 758	**40 067**	60 000			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 727 724**	2 748 018	**404 155**	153 161			23
24	Autres charges	**72 837**	70 298	**32 158**	9 789			24
25	Facturation interne	**2 068 421**	69 357	**(314 971)**	(69 357)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**40 302 006**	**36 933 980**	**2 504 358**	**2 493 316**	**19 729**	**36 892**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(1 034 197)**	**59 303**	**(340 122)**	**14 980**	**(8 074)**	**(23 057)**	27

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**2 575**	62 623	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**323 932**	1 036 421	**62 485**	23 544			**39 912 013**	37 930 656	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**158 521**	105 606	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc				225 000			**871 061**	1 200 159	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**42 326**				**42 326**		35
36	Autres organismes	**232 149**	229 053					**232 149**	319 053	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**814 647**	857 892	37
38	Ventes de biens et services			**64 027**	482 815			**1 485 131**	2 115 717	38
39	Locations			**1 100 745**	1 175 006			**1 209 053**	1 255 945	39
40	Autres revenus							**69 868**	231 090	40
41	Facturation interne	**(10 021)**		**1 538 001**	1 391 488					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**546 060**	**1 265 474**	**2 807 584**	**3 297 853**	**$**	**$**	**44 797 344**	**44 078 741**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**712 131**	21 763			**22 667 339**	20 602 686	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**501 582**	1 102 242	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**222 128**	205 716	**875 620**	698 748			**13 984 247**	12 872 141	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**33 628**	51 212			**665 015**	596 431	47
48	Communications et informations			**47 526**	36 500		17 495	**463 254**	837 098	48
49	Fournitures et matériel			**582 407**	355 507		(1 132)	**2 027 772**	1 858 133	49
50	Services, honoraires et contrats, locations		1 036 421	**703 039**	479 178			**3 834 918**	4 416 778	50
51	Autres charges	**323 932**		**1 805 210**	1 713 777			**2 234 137**	1 793 864	51
52	Facturation interne			**(1 753 450)**						52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**546 060**	**1 242 137**	**3 006 111**	**3 356 685**	**$**	**16 363**	**46 378 264**	**44 079 373**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**23 337**	**(198 527)**	**(58 832)**	**$**	**(16 363)**	**(1 580 920)**	**(632)**	54

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 717 133	3 555 112	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 084 020	1 149 803	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	61 827	30 942	04
05	- Subventions - Autres	0	57 274	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 862 980**	**4 793 131**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	8 927	508	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(136 328)	244 897	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**4 735 579**	**5 038 536**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	31 990	31 177	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	**Total - MES**	**31 990**	**31 177**	13

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 808 606)**	(1 798 705)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission dette long terme			0	15 222	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		285 554			05
06	- Vacances		803 355			06
07	- Indemnités de départ		67 259			07
08	- Assurance-traitement		53 669			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			13 399 579	13 535 907	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			258 306	249 379	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 808 606)**	**(588 868)**	**13 657 885**	**13 800 508**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**13 657 885**	**13 800 508**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**13 657 885**	13 800 508	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 808 606**	**588 868**	**$**	**$**	25

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	3 747 666	4 806 689		982 283	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			727 595		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			154 481		03
04	Comptes à payer lié au MES	904 301	1 626 367			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 704 210	525 153			05
06	Vacances à payer	3 674 332	3 578 845			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	292 687	266 690			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	893 390	989 868			09
10	Retenues sur contrat à payer			216 114	188 798	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**11 216 586**	**11 793 612**	**1 098 190**	**1 171 081**	12

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	341 218	269 176			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	137 118	95 568			02
03	- Allocations spécifiques	6 024 309	5 312 306			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			176 117	190 219	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres		394 200	24 800	31 000	08
09	**Sous-total - MES**	**6 502 645**	**6 071 250**	**200 917**	**221 219**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			11 257 967	11 432 574	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**6 502 645**	**6 071 250**	**11 458 884**	**11 653 793**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			116 065	114 238	12
13	Redressement du solde de début				5 000	13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 173)	(3 173)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**112 892**	**116 065**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 624 746	2 784 307	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(149 991)	(159 561)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 474 755**	**2 624 746**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			575 781	451 429	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			174 451	200 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(110 870)	(75 648)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**639 362**	**575 781**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**6 502 645**	**6 071 250**	**14 685 893**	**14 970 385**	32

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	356 241	364 876	33
34	Autres revenus perçus d'avance	563 810	485 108	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**920 051**	**849 984**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	COVID 7050-10	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(908 197)	1 129 379	(60 890)	57 005	(131 323)	583 967	(38 573)	224 364	(5 581)	(51 659)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	(82 439)			(57 005)	131 323						02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(990 636)	1 129 379	(60 890)			583 967	(38 573)	224 364	(5 581)	(51 659)	03
04	Résultats de l'année	(1 034 197)	(340 122)	(8 074)			(90 781)		(161 870)	5 838	49 568	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés						(80 330)					06
07	**Sous-total**	**(2 024 833)**	**789 257**	**(68 964)**	**$**	**$**	**412 856**	**(38 573)**	**62 494**	**257**	**(2 091)**	07
08	Acquisition d'immobilisations		13 433				(8 757)				(79 032)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**13 433**	**$**	**$**	**$**	**(8 757)**	**$**	**$**	**$**	**(79 032)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(2 024 833)**	**802 690**	**(68 964)**	**$**	**$**	**404 099**	**(38 573)**	**62 494**	**257**	**(81 123)**	12

	Centre de responsabilité	Librairie	Redéploiement RSSS	Odanak 9040						**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	1 039 868		(8 121)						**1 830 239**	13
14	Redressements affectant les années antérieures			8 121						**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 039 868								**1 830 239**	15
16	Résultats de l'année		(1 282)							**(1 580 920)**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(80 330)**	18
19	**Sous-total**	**1 039 868**	**(1 282)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**168 989**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(74 356)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(74 356)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**1 039 868**	**(1 282)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**94 633**	24

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	20 509 500		(613 054)			(1 005 069)	18 891 377	20 308 133	(1 416 756)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	235 800	36 507	613 054				885 361	501 582	383 779	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 226 700	(150 081)	(48 576)	561 629	1 105 282	1 140 437	15 624 827	15 292 359	332 468	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(84 000)		(63 500)			67 889	(79 611)	73 425	(153 036)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 425 500	2 506 592		4 930 148	4 919 027		3 943 213	3 943 213		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 642		2 642	06
07		Rétroactivité								183 294	(183 294)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**37 313 500**	**2 393 018**	**(112 076)**	**5 491 777**	**6 024 309**	**203 257**	**39 267 809**	**40 302 006**	**(1 034 197)**	08
09	9090	Formation continue	41 600	1 067 823	(253 374)			1 260 654	2 116 703	2 456 758	(340 055)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 000	41 600					47 600	47 600		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(67)		(67)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**47 600**	**1 109 423**	**(253 374)**	**$**	**$**	**1 260 654**	**2 164 236**	**2 504 358**	**(340 122)**	13
14	9080	Cours d'été						11 655	11 655	19 729	(8 074)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		323 932				222 128	546 060	546 060		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						1 047 067	1 047 067	1 137 848	(90 781)	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						52 567	52 567	214 437	(161 870)	20
21		Stationnement						107 464	107 464	101 626	5 838	21
22		COVID 7050-10								(49 568)	49 568	22
23		Librairie										23
24		Redéploiement RSSS						58 060	58 060	59 342	(1 282)	24
25		Odanak 9040						1 542 426	1 542 426	1 542 426		25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 807 584**	**2 807 584**	**3 006 111**	**(198 527)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**37 361 100**	**3 826 373**	**(365 450)**	**5 491 777**	**6 024 309**	**4 505 278**	**44 797 344**	**46 378 264**	**(1 580 920)**	32

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	20 509 500						20 509 500	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		36 507					36 507	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)	235 800						235 800	11
12			**Sous-total:**	**20 745 300**	**36 507**	**$**	**$**	**$**	**$**	**20 781 807**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 532 500						4 532 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	1 887 900	(629 300)					1 258 600	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 791 200	783					2 791 983	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 221 800	562					1 222 362	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	9 900						9 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	74 100						74 100	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	12 000						12 000	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	330 000			344 800		674 800		27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		140 253		143 429		283 682		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	73 400			73 400		146 800		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 587					4 587	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 968					4 968	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	19 800						19 800	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101		326 091					326 091	34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(48 576)		(48 576)	38
39			**Sous-total:**	**10 952 600**	**(150 081)**	**$**	**561 629**	**(48 576)**	**1 105 282**	**10 210 290**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 675 800						3 675 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	598 300						598 300	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 274 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 274 100**	44

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		200 000		331 978		440 329	91 649	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	33 400		92 150		168 938	46 612	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			16 412		48 103	58 309	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750		500 000		1 218 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	45 800						45 800	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				50 000			50 000	57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				62 500		25 000	37 500	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				140 626		94 097	46 529	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	106 100			256 508		309 748	52 860	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 541					2 541	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	467 200						467 200	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 148 756				52 969	1 095 787	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 971					21 971	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		31 200				15 227	15 973	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		9 000					9 000	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				541 136		210 976	330 160	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	126 400	92 484		236 521		92 484	362 921	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				88 278		82 857	5 421	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				119 961		119 961		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		458 316		131 351		89 737	499 930	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 706 524		1 706 524		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		24 702		144 911			169 613	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		20 000	142 022	233 976		122 405	273 593	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		103 450		152 316		58 550	197 216	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				125 000		62 372	62 628	86
87			**Sous-total:**	**1 425 500**	**2 364 570**	**142 022**	**4 930 148**	**$**	**4 919 027**	**3 943 213**	87

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(84 000)						(84 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(63 500)		(63 500)	89
90			**Sous-total:**		**(84 000)**	**$**	**$**	**$**	**(63 500)**	**$**	**(147 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			323 932		0	0	0	323 932	91
92			**Sous-total:**		**$**	**323 932**	**$**	**$**	**$**	**$**	**323 932**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			86 424			(79 087)		7 337	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			7 533			3 381		10 914	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			357 725	0		124 898		482 623	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			170 377	0		51 031		221 408	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			75 857	0		16 246		92 103	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			219 096			(219 096)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			104 351			(104 351)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			46 460			(46 460)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		41 600				64		41 664	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**41 600**	**1 067 823**	**$**	**$**	**(253 374)**	**$**	**856 049**	108

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	20 800				41 600	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	6 000						6 000	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**6 000**	**20 800**	**20 800**	**$**	**$**	**$**	**47 600**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**37 361 100**	**3 663 551**	**162 822**	**5 491 777**	**(365 450)**	**6 024 309**	**40 289 491**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**37 361 100**	**3 663 551**	**162 822**	**5 491 777**	**(365 450)**	**6 024 309**		140

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	706 550		59 720	356 783						51 803	01
02	826	MES - Autres	(1 614 819)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										158 521	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			(1 066)	691 898		87 675				92 554	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				671 003					11 655	78 016	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				53 973							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			862	824 088		92 235				503 919	13
14	880	Locations				5 000		103 308					14
15	881	Intérêts							67 889				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus						1 979					25
26	888	Facturation interne	(96 800)			(1 807 021)						375 841	26
27		**TOTAL**	**(1 005 069)**	**$**	**59 516**	**795 724**	**$**	**285 197**	**67 889**	**$**	**11 655**	**1 260 654**	27

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	COVID 7050-10	Librairie	Redéploiement RSS	
		REVENUS											
800		MES										58 060	
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral											
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						42 326					
870		Autres organismes		232 149									
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services				55 024		9 003					
880		Locations				992 043		1 238	107 464				
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus											
888		Facturation interne		(10 021)									
		TOTAL	**$**	**222 128**	**$**	**1 047 067**	**$**	**52 567**	**107 464**	**$**	**$**	**58 060**	

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Odanak 9040										58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES	4 425									1 237 341	61
62	826	MES - Autres										(1 614 819)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										158 521	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										871 061	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										42 326	68
69	870	Autres organismes										232 149	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										760 674	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										53 973	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										1 485 131	73
74	880	Locations										1 209 053	74
75	881	Intérêts										67 889	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										1 979	85
86	888	Facturation interne	1 538 001										86
87		**TOTAL**	**1 542 426**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 505 278**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				98 692		113 383	708 575	426 790	228 583	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	18 301 562									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	27 002									04
05	170	Personnel professionnel				118 168	165 961	1 057 854	520 050		101 112	05
06	200	Personnel de soutien			1 017 998	503 305	61 696	537 885	503 061	87 472	313 168	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 979 569									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			142 962	98 115	27 276	201 953	202 346	62 932	77 656	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	501 582									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			32 146	28 013	13 915	154 985	98 153	1 813	1 839	10
11		**Sous-total:**	**20 809 715**	**$**	**1 193 106**	**846 293**	**268 848**	**2 066 060**	**2 032 185**	**579 007**	**722 358**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			25 129	2 188		70 402	30 490	6 791	(423)	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			274 156	2 210		17 592	75 180		(133)	16
17	500	Autres dépenses du code 500			420	5 865		58 262	17 427	1 296	1 070	17
18	620	Honoraires professionnels			22 790	24 457		1 000	867	31 457	35 675	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			410			2 966				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			48 192			14 844				20
21	650	Contrats			104 441		11 906		7 036	59 866		21
22	600	Autres dépenses du code 600					500	113 838		15 041		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700										24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(117 616)	(2 541)	(6 638)	38 462	33 343	44 300		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						250	4 027			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**357 922**	**32 179**	**5 768**	**317 616**	**168 370**	**158 751**	**36 189**	29
30		**Total**	**20 809 715**	**$**	**1 551 028**	**878 472**	**274 616**	**2 383 676**	**2 200 555**	**737 758**	**758 547**	30

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						242 871	387 941	105 282	31
32	120	Personnel de gérance									32
33	140	Personnel enseignant							186 666		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						34 614	165 845	51 169	35
36	200	Personnel de soutien	253 796	541 272		63 267		119 140	231 420	639 266	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	36 578	75 000		8 810		46 372	108 540	109 389	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	8 992	26 694		7 748		51 267	72 725	15 843	40
41		**Sous-total:**	**299 366**	**642 966**	**$**	**79 825**	**$**	**494 264**	**1 153 137**	**920 949**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	23 901	2 102				2 126	190 235	20 089	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			241 878						44
45	520	Électricité			410 586						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 550							15 476	46
47	500	Autres dépenses du code 500	9 789	222 891		12 939	5 714	349	2 857	636	47
48	620	Honoraires professionnels							400		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		235 603					38 000		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	9 991	91 035		378 399	606 748	171 285	57 788	284 430	51
52	600	Autres dépenses du code 600		103					144 866		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne							(308 043)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs		103					(4 968)		58
59		**Sous-total:**	**64 231**	**551 837**	**652 464**	**391 338**	**612 462**	**173 760**	**121 135**	**320 631**	**$** 59
60		**Total**	**363 597**	**1 194 803**	**652 464**	**471 163**	**612 462**	**668 024**	**1 274 272**	**1 241 580**	**$** 60

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		38 914	147 604			125 124			15 075		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		360 252	968 546		17 564				101 375		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		586 811	654 724			75 859			16 470		65
66	200	Personnel de soutien		227 711	190 176						30 008		66
67	300	Av. sociaux - enseignants									12 672		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		145 779	225 803		2 165	21 145			7 694		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			117 254								70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 359 467**	**2 304 107**	**$**	**19 729**	**222 128**	**$**	**$**	**183 294**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		3 856	38 842								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			16 994								76
77	500	Autres dépenses du code 500		8 288	23 073								77
78	620	Honoraires professionnels		42 583	29 403								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			19 150								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		11 402	342 517								81
82	600	Autres dépenses du code 600		130 463	13 085					29 342			82
83	730	Intérêts	73 252										83
84	700	Autres dépenses du code 700	173		37 397			323 932					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		2 387 154	(362 571)	47 600							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(5 239)								88
89		**Sous-total:**	**73 425**	**2 583 746**	**152 651**	**47 600**	**$**	**323 932**	**$**	**29 342**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**73 425**	**3 943 213**	**2 456 758**	**47 600**	**19 729**	**546 060**	**$**	**29 342**	**183 294**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		29 342			91

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	COVID 7050-10	Librairie	Redéploiement RSS	Odanak 9040	92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			185 236				36 165				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant							637 683		74 448		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel					46 339						99
100	200	Personnel de soutien			276 922		85 558	4 943	137 057		1 390		100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			59 144		16 094	672	17 894		8 206		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			33 628								104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**554 930**	**$**	**147 991**	**5 615**	**828 799**	**$**	**84 044**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			44 990		2 113		423				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			58 023		33 929						108
109	520	Électricité			173 561								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					5 493		60 475				110
111	500	Autres dépenses du code 500			77 521		8 625	8 741	156 039				111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					242						113
114	640	Transport étudiant : stages et autres							421				114
115	650	Contrats			164 683		16 044	87 270	434 379				115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts			61 195								117
118	700	Autres dépenses du code 700										1 741 070	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne							(1 530 104)		(24 702)	(198 644)	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			2 945								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**582 918**	**$**	**66 446**	**96 011**	**(878 367)**	**$**	**(24 702)**	**1 542 426**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**1 137 848**	**$**	**214 437**	**101 626**	**(49 568)**	**$**	**59 342**	**1 542 426**	124

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 860 235	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								20 648 096	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								27 002	131
132	170	Personnel professionnel								3 594 976	132
133	200	Personnel de soutien								5 826 511	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 992 241	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 702 525	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								501 582	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								665 015	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**37 818 183**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								463 254	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								333 830	142
143	520	Électricité								584 147	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								487 993	144
145	500	Autres dépenses du code 500								621 802	145
146	620	Honoraires professionnels								188 632	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								296 371	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								63 457	148
149	650	Contrats								2 839 220	149
150	600	Autres dépenses du code 600								447 238	150
151	730	Intérêts								134 447	151
152	700	Autres dépenses du code 700								2 102 572	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(2 882)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 560 081**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**46 378 264**	158

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 798 705)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 329 700)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(3 128 405)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		37 361 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 663 551		05
06	Lettres d'autorisation		162 822		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(365 450)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**40 822 023**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**40 822 023**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**37 693 618**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			39 502 224	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 808 606)**	18

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(33 115)		(33 115)	19 442	(13 673)	01
02	- «A» de FABRES	(499 250)		(499 250)	40 278	(458 972)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 117 546)	1 117 546				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 614 819)	(1 614 819)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Coûts additionnels redéploiement des ressources RSSS	23 544		23 544	58 060	81 604	08
09	Soutien petite cohorte				51 803	51 803	09
10	Provision négociation convention collective				1 049 756	1 049 756	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 626 367)**	**1 117 546**	**(508 821)**	**(395 480)**	**(904 301)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	1 090 193		1 090 193	169 490	1 259 683	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(453 412)		(453 412)	(41 767)	(495 179)	24
25	- Congés anticipés ou différés	165 885		165 885	(286 933)	(121 048)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	64 346		64 346	(18 085)	46 261	26
27	**Sous-total - Autres**	**867 012**	**$**	**867 012**	**(177 295)**	**689 717**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(759 355)**	**1 117 546**	**358 191**	**(572 775)**	**(214 584)**	28

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	330 000	344 800		674 800		674 800		674 800			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	140 253	143 429		283 682		283 682		283 682			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	73 400	73 400		146 800		146 800		146 800			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587			4 587	4 587						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 968			4 968	4 968						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		**TOTAL**		**555 183**	**561 629**	**$**	**1 116 812**	**11 530**	**1 105 282**	**$**	**1 105 282**	**$**	**$**	08

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	200 000	331 978		531 978	91 649	440 329		440 329			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	123 400	92 150		215 550	46 612	168 938		168 938			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	16 412		106 412	58 309	48 103		48 103			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	718 750	500 000		1 218 750		1 218 750		1 218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								1 000 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	45 800			45 800	45 800						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100		50 000		50 000	50 000						24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		62 500		62 500	37 500	25 000		25 000			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		140 626		140 626	46 529	94 097		94 097			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	106 100	256 508		362 608	52 860	309 748		309 748			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 541			2 541	2 541						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	467 200			467 200	467 200						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					380 088	(380 088)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					85 488	(85 488)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					1 624	(1 624)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 148 756			1 148 756	1 095 787	52 969		52 969			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					324 366	(324 366)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					77 242	(77 242)		28 758			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					50 789	(50 789)		24 211			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					643 390	(643 390)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	21 971			21 971	21 971						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	31 200			31 200	15 973	15 227		15 227			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	9 000			9 000	9 000						44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		541 136		541 136	330 160	210 976		210 976			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	218 884	236 521		455 405	362 921	92 484		92 484			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		88 278		88 278	5 421	82 857		82 857			48

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		119 961		119 961		119 961		119 961			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		119 961		119 961	0	119 961		119 961			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	458 316	131 351		589 667	499 930	89 737		89 737			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		1 706 524		1 706 524		1 706 524		1 706 524			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	24 702	144 911		169 613	169 613						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	162 022	233 976		395 998	273 593	122 405		122 405			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	103 450	152 316		255 766	197 216	58 550		58 550			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		125 000		125 000	62 628	62 372		62 372			66
67		**TOTAL**		**3 932 092**	**4 930 148**	**$**	**8 862 240**	**3 943 213**	**4 919 027**	**$**	**4 919 027**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	323 932			323 932	323 932						68
69		**TOTAL**		**323 932**	**$**	**$**	**323 932**	**323 932**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 811 207**	**5 491 777**	**$**	**10 302 984**	**4 278 675**	**6 024 309**	**$**	**6 024 309**	**$**	**$**	70

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	97 878	23 148	121 026	10
11	- Vacances	2 078 877	270 462	2 349 339	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	107 979	22 686	130 665	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	268	58	326	15
16	**Total**	**2 285 002**	**316 354**	**2 601 356**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	69 533	9 046	78 579	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	138 828	32 833	171 661	18
19	- Vacances	1 071 567	253 426	1 324 993	19
20	- Temps supplémentaire	159 609	37 747	197 356	20
21	- Indemnités de départ	288 517	37 536	326 053	21
22	- Assurance-traitement	123 849	21 067	144 916	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 826	2 669	15 495	23
24	**Total**	**1 864 729**	**394 324**	**2 259 053**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	69 533	9 046	78 579	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	236 706	55 981	292 687	26
27	- Vacances	3 150 444	523 888	3 674 332	27
28	- Temps supplémentaire	159 609	37 747	197 356	28
29	- Indemnités de départ	288 517	37 536	326 053	29
30	- Assurance-traitement	231 828	43 753	275 581	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	13 094	2 727	15 821	31
32	**Total**	**4 149 731**	**710 678**	**4 860 409**	32

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	41 600			41 600	41 600						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	6 000			6 000	6 000						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**47 600**	**$**	**$**	**47 600**	**47 600**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	344 800		344 800
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	143 429		143 429
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	73 400		73 400
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**561 629**	**$**	**561 629**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	331 978		331 978
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	92 150		92 150
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	16 412		16 412
23	Service aux collectivités - R106	44 016	500 000		500 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100		50 000	50 000
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500		62 500
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	157 952	(17 326)	140 626
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	256 508		256 508
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	541 136		541 136
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	236 521		236 521
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	88 278		88 278
54	Plan d'action numérique	45 050	119 961		119 961
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	119 961		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	114 025	17 326	131 351
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 706 524		1 706 524
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	144 911		144 911
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	104 505	129 471	233 976
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	152 316		152 316
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	125 000		125 000
72	**TOTAL**		**4 750 677**	**179 471**	**4 930 148**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**5 312 306**	**179 471**	**5 491 777**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	18 301 562	221,14 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	27 002	0,30 ETC			02
03	**Sous-total**	**18 328 564**	221,44 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**18 328 564**	221,44 ETC	82 770	10,82%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,30 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**18 328 564**	224,74 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		1,08 ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		11,59 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		237,41 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		207,27 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		11,59			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		218,86 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(18,55) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,69) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,70 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		(20,54) ETC	**(1 840 980)**		19

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 096							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,522%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 629							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 437				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					207,27 ETC		207,27 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					207,27 ETC	ETC	207,27 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,30) ETC		(3,30) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					203,97 ETC	ETC	203,97 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					18 281 627		18 281 627	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**18 281 627**	**$**	**18 281 627**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**613 054**	**$**	**613 054**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**18 894 681**	**$**	**18 894 681**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		613 054						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		400 571	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			212 483					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 394	5 416						23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	08-août-2021						24

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	4 057	21 940	03
04	Garantie de traitement	372 389	234 980	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(148 033)	31 215	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	17 915	30 733	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	5 715	3 054	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		65 460	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	490		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**252 533**	**387 382**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	48 622	40 344	17
18	**Total des dépenses salariales**	**301 155**	**427 726**	18
19	Hygiène et sécurité	16 203	8 153	19
20	Perfectionnement local	83 213	58 867	20
21	Autre non salariale Variation des provisions		149 345	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**400 571**	**644 091**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120		20 924	24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**20 924**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**20 924**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	36 507		29
30	Autre non salariale Entente de régionalisation	64 504		30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**101 011**	**20 924**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**501 582**	**665 015**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	115 343	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	203 775	47
48	Soutien	89 188	48
49	**Total**	**408 306**	49

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	Cours d'été (145B0, 200B0, 241D0, 300A0, 310A0, 310B0, 410B0, 420AC)						1,15	119 Pes		10 914					10 914	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			7 533				k	Pes								07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**7 533**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**119 Pes**		**10 914**					**10 914**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)				12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	87 Pes	6 938	6 938	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	10 Pes	399	399	14
15		**TOTAL**			**7 337**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,90 CFC	89 629	40 333	1 331	41 664	**$**	$		**$**	16

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		369907				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**369 907**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	CNE.13 - Production maraîchère	603959				1,36	716 Pes	25 776 Pes	84 941	35 573	18 530		139 044		57
58	**2**	CNE0M - Gestion	x				1,36	162 Pes	5 832 Pes	19 219	8 049	4 193	3 146	34 607		58
59	**2**	JCA04 - Techniques d'intervention milieu carcéral (vérifier si calcul particulier voir annexe au régime bu					1,36	699 Pes	3 495 Pes	82 924	17 057	2 513		102 494		59
60	**2**	JCA1J - Techniques policières Premières Nation					1,36	501 Pes	6 513 Pes	59 435	15 494	4 682		79 611		60
61	**2**	JCC15 - Officier d'opérations en sécurité incendie					1,36	158 Pes	1 896 Pes	18 744	4 757	1 363		24 864		61
62	**2**	JNC17 - AEC Éducation spécialisée et contextes autochtones					1,36	1 327 Pes	15 924 Pes	157 426	39 957	11 448		208 831		62
63	**2**	JNC1L - Harmonication en stimulation psychomotrice					1,36	1 098 Pes	13 176 Pes	130 259	33 061	9 472		172 792		63
64	**2**	JY0G - Coordination d'évènements					1,36	56 Pes	448 Pes	6 643	1 504	322		8 469		64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**603 959**			**Inscrire virements L72 C05**		**4 717 Pes**	**73 060 Pes**	**559 591**	**155 452**	**52 523**	**3 146**	**770 712**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**973 866**	**$**	**$**			**4 717 Pes**	**73 060 Pes**	**559 591**	**155 452**	**52 523**	**3 146**	**770 712**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			973 866						**Total en incluant le temps partiel**				796 134	796 134	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					177 732		CC à reporter	Récupération 177 732	77

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
											Epes	A	B	Majoration	Récupération		
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 5)	$30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						k									79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
											Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			$30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			180 A0		7,50	2,00	14 Pes	64 Pes	2 233	337			(420)		100
101		Cas particuliers			Autres			1,15	269 Pes	1 476 Pes	24 671	6 671			(8 070)		101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**283 Pes**	**1 540 Pes**	**26 904**	**7 008**			**(8 490)**		108
109		**TOTAL**							**283 Pes**	**1 540 Pes**	**26 904**	**7 008**	**$**	**$**	**(8 490)**	**25 422**	109

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	39 261,704	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	5 492	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	6 024	(3)
04	Total pris en considération	**38 730**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(3 128)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(8 620)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(8 620)		(8 620,0)	(8 620,0)	(8 620,0)				(2,9)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(8 620,0)	581,0	(8 039,0)				(2,7)	08
09		1,50%	3,00%			(8 620,0)	580,9	(7 458,1)			0,81500%	(2,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(8 620,0)	581,0	(6 877,1)				(2,3)	10
11		1,50%	6,00%			(8 620,0)	580,9	(6 296,2)	1 286,7	1 286,7	0,79800%	(2,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(8 619,7)	1 355,9	(4 940,3)		1 286,7		(2,0)	12
13		3,50%	13,00%		9,0	(8 619,3)	1 355,9	(3 584,4)	3 622,2	4 908,9	0,78300%	(2,8)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(8 618,9)	1 549,6	(2 034,8)		4 908,9		(2,3)	14
15		4,00%	21,00%			(8 618,6)	1 549,5	(485,3)	3 121,2	8 030,1	0,78100%	(2,7)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(8 618,2)	1 549,6	1 064,3		8 030,1		(2,2)	16
17		4,00%	29,00%			(8 617,8)	1 549,6	2 613,9	3 278,8	11 308,9	0,76900%	(2,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(8 617,4)	1 549,6	4 163,5		11 308,9		(2,3)	18
19		4,00%	37,00%			(8 617,0)	1 549,6	5 713,1	3 393,9	14 702,8	0,76900%	(2,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(8 616,6)	1 549,6	7 262,7		14 702,8		(2,4)	20
21		4,00%	45,00%			(8 616,3)	1 549,5	8 812,2	3 761,7	18 464,5	0,75500%	(2,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(8 615,9)	1 549,6	10 361,8		18 464,5		(2,4)	22
23		4,00%	53,00%			(8 615,5)	1 549,6	11 911,4	3 288,3	21 752,8	0,72000%	(3,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(8 615,1)	1 743,3	13 654,7		21 752,8		(2,4)	24
25		4,50%	62,00%			(8 614,6)	1 743,3	15 398,0	4 168,7	25 921,5	0,72000%	(3,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(8 614,1)	2 324,3	17 722,3		25 921,5		(2,5)	26
27		6,00%	74,00%			(8 613,5)	2 324,4	20 046,7	5 173,5	31 095,0	0,71300%	(3,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(8 612,9)	2 518,1	22 564,8		31 095,0		(2,6)	28
29		6,50%	87,00%			(8 612,2)	2 518,1	25 082,9	5 421,2	36 516,2	0,71300%	(3,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(8 611,6)	2 518,1	27 601,0		36 516,2		(2,7)	30
31		6,50%	100,00%			(8 611,0)	2 518,0	30 119,0	2 986,1	39 502,3	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(8 620,0)**	**9,0**	**(8 611,0)**	**30 119,0**	**30 119,0**	**39 502,3**	**39 502,3**	**xxxxx**	**(63,5)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(63,5)**	33

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 312 117	38 914	147 604			346 525		2 845 160	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	18 301 562	186 666	360 252	968 546		17 564	712 131		20 546 721	03
04	Professionnels		2 214 773	586 811	654 724			122 198		3 578 506	04
05	Soutien		4 872 746	227 711	190 176			505 870		5 796 503	05
06	**TOTAL**	**18 301 562**	**9 586 302**	**1 213 688**	**1 961 050**	**$**	**17 564**	**1 686 724**	**$**	**32 766 890**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 845 160	2 731 131	114 029	35 710			78 320	(1)	0,00%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	20 546 721	19 688 962	857 759	249 085			526 669	82 005	0,40%	NON	09
10	Professionnels	3 578 506	3 506 055	72 451	(13 431)			85 566	316	0,01%	NON	10
11	Soutien	5 796 503	5 630 961	165 542	15 569			155 901	(5 928)	-0,10%	NON	11
12	**Total**	**32 766 890**	**31 557 109**	**1 209 781**	**286 933**	**$**	**$**	**846 456**	**76 392**	0,23%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	18 301 562	18 168 480	133 082	249 085			526 669	(642 672)	-3,51%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	221,14 ETC	230,08 ETC	(8,94) ETC	2,65 ETC				(11,59) ETC	-5,24%	OUI	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	15 075		15 075		15 075		0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	101 375		101 375		101 375		0,00%	NON	17
18	Professionnels	16 470		16 470		16 470		0,00%	NON	18
19	Soutien	30 008		30 008		30 008		0,00%	NON	19
20	**Total**	**162 928**	**$**	**162 928**		**162 928**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	101 375		101 375		101 375		0,00%	NON	21

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	43 708	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**43 708**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**43 708**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	31 990	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 084 021	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 927	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 124 938**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT	9 136	21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**29 971**	23

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	1 090 877	1 149 787	02
03	**Total des autres actifs**	**1 153 382**	**1 233 127**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	81 679	76 835	04
05	Autres actifs présentés à long terme	1 071 703	1 156 292	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	4 900 000	4 400 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**4 900 000**	**4 400 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	83 918										83 918									83 918	01
02	Améliorations locatives	854 766										854 766	817 940				10 464			828 404	26 362	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	27 501 910	8 753		90 915		1 781 116					29 382 694	5 864 478	(8 810)			909 338			6 765 006	22 617 688	03
04	Aménagement des terrains	863 127	(13 113)		2 642		0					852 656	672 093	5 884			23 375			701 352	151 304	04
05	Autres équipements	2 634 274	(7 336)		75 460		269 612					2 972 010	690 553	(8 698)			173 452			855 307	2 116 703	05
06	Bâtiments	53 858 754	(2)									53 858 752	28 481 560	33			1 367 201			29 848 794	24 009 958	06
07	Développement informatique	924 000										924 000	691 600	0			82 600			774 200	149 800	07
08	Documents de bibliothèque	2 523 258			64 722							2 587 980	2 202 713	0			66 809			2 269 522	318 458	08
09	Équipements de communication multimédia	1 172 806	767		220 727		103 321					1 497 621	800 801	0			146 077			946 878	550 743	09
10	Équipements informatiques	10 786 790	(274)		514 685							11 301 201	10 151 598	(2)			481 072			10 632 668	668 533	10
11	Équipements spécialisés	18 351 390	2		740 937							19 092 329	16 223 393	(3)			469 210			16 692 600	2 399 729	11
12	Manuels pédagogiques													0			0					12
13	Matériel roulant	390 047	(1)		39 864					(77 259)		352 651	264 391	(2)			33 434	(77 259)		220 564	132 087	13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 417 756	(393)		46 805		0					3 464 168	3 310 678	4			54 817			3 365 499	98 669	14
15	Réseaux de télécommunication	40 152			(300)		33 090					72 942	35 924				529			36 453	36 489	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**123 402 948**	**(11 597)**	**$**	**1 796 457**	**$**	**2 187 139**	**$**	**$**	**(77 259)**	**$**	**127 297 688**	**70 207 722**	**(11 594)**	**$**	**$**	**3 818 378**	**(77 259)**	**$**	**73 937 247**	**53 360 441**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	905 529			1 996 022				(1 781 116)			1 120 435	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				269 612				(269 612)				30
31 Équipement informatique et bureautique	102 826			33 585				(136 411)				31
32 Équipements spécialisés				28 577							28 577	32
33 **Total des travaux en cours**	**1 008 355**	**$**	**$**	**2 327 796**	**$**	**$**	**$**	**(2 187 139)**	**$**	**$**	**1 149 012**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**53 360 441**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 149 012**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**54 509 453**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FQ-5	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	880 000		(80 000)		800 000	01
02	x	FQ-6	3 500 000	4,570 %	24-nov-2006	01-déc-2031	1 680 000		(140 000)		1 540 000	02
03												03
04												04
05	x	FF-1	4 500 000	3,375 %	01-sept-2013	01-sept-2023	3 420 000		(180 000)		3 240 000	05
06	x	FF-2	10 500 000	1,531 %	19-févr-2015	01-sept-2021	7 837 600		(532 480)		7 305 120	06
07												07
08	x	FF-3	3 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	2 520 000		(120 000)		2 400 000	08
09	x	FF-4	1 741 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	1 532 080		(69 640)		1 462 440	09
10	x	FF-5	9 559 991	2,437 %	31-janv-2018	01-sept-2027	8 622 392		(468 800)		8 153 592	10
11	x	FF-6	7 148 584	3,127 %	17-déc-2018	01-déc-2043	6 862 641		(285 943)		6 576 698	11
12	x	FF-7	5 532 301	2,468 %	17-déc-2018	01-déc-2022	4 121 018		(1 411 283)		2 709 735	12
13	x	FF-8	2 280 000	3,106 %	17-déc-2018	01-déc-2037	2 160 000		(120 000)		2 040 000	13
14	x	FF-9	1 244 073	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	1 244 073		(62 204)		1 181 869	14
15	x	FF-10	1 336 000	2,441 %	14-nov-2019	01-nov-2034	1 336 000		(89 067)		1 246 933	15
16	x	FF-11	2 615 740	2,058 %	28-janv-2021	01-janv-2041		2 615 740			2 615 740	16
17	x	FF-12	1 353 610	0,718 %	28-janv-2021	28-janv-2026		1 353 610			1 353 610	17
18		1230	2 000 000	2,115 %	18-août-2010	18-août-2030	1 458 690		(80 330)		1 378 360	18
19		2661	2 300 000	3,346 %	12-août-2011	11-août-2021	1 023		(1 023)			19
20		CTRI-PR4	1 400 000	3,237 %	15-oct-2015	15-oct-2035	1 149 787		(58 910)		1 090 877	20
21		PR5	1 400 000	2,476 %	14-sept-2016	14-sept-2036	1 187 074		(60 177)		1 126 897	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**63 411 299**				**46 012 378**	**3 969 350**	**(3 759 857)**	**$**	**46 221 871**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						42 215 804	3 969 350	(3 559 417)		42 625 737	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 796 574		(200 440)		3 596 134	33

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	3322 (2548)	1 630 405	6,875 %	01-sept-1971	01-sept-2021	136 750		(108 472)	28 278	94
95											95
96	x	1652 (2549)	889 000	7,875 %	31-juil-1975	31-juil-2025	294 865		(49 243)	245 622	96
111			**2 519 405**				**431 615**	**$**	**(157 715)**	**273 900**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						431 615		(157 715)	273 900	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	46 221 871	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(176 117)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	273 900	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**46 319 654**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	11 009 718	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 309 936**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(190 219)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,97%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 818 378	97,97%	3 740 865	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,97%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(341 688)	100,00%	(341 688)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 173)	100,00%	(3 173)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(149 991)	100,00%	(149 991)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(110 870)	100,00%	(110 870)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,97%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	433 810	100,00%	433 810	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		97,97%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,97%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,97%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	9 136	100,00%	9 136	17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	43 708	100,00%	43 708	18
19	Autres (note 1)		97,97%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 642 632**	20

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 717 133)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(61 827)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 778 960)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(136 328)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 535 907	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**13 399 579**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	09-80-185	Mise à jour locaux
A-B-D	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps-Programme d'étude (I08)
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique (PAN-120 300$)(projet rehaussement infra
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique (I026)
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique en éducation (I02

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20000	1.2_Aménagement terrain	Divers bâtiments		2 642	2 642	01
02	20001	2.2_Amélioration majeures aux bâitments	Divers bâtiments		65 956	65 956	02
03	20030	4.1_Équipements informatiques	Non applicable		187 811	187 811	03
04	20029	4.2_Équipements comm et multimédia	Non applicable		220 727	220 727	04
05	20028	4.3_Mobilier et équip bureau	Non applicable		46 805	46 805	05
06	20031	4.4_Équipements autres	Non applicable		75 460	75 460	06
07	20006	4.5_Réseau de télécommunication	Non applicable		31 798	31 798	07
08	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	Non applicable		740 937	740 937	08
09	20032	6.0_Documents biblio	Non applicable		64 722	64 722	09
10	20009	evrolet Silverado 1500 WT, Blanc NS:3GCYAEH5MG3377	Non applicable		39 864	39 864	10
11	20034	Progiciels de gestions intégrés (101-8010-05-900)	Non applicable		3 674	3 674	11
12	20035	an d'action numérique (acquisition d'équipement numériqu	Non applicable		323 200	323 200	12
13	20041	201-7090-10-981_AM20_BORNES_EL	Non applicable		15 808	15 808	13
14	20003	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 377	1 377	14
15	20004	101-7090-02-901_RN20_MisePtSyst	1-EDIFICE PRINCIPAL, 5-Pavillon des Arts		9 372	9 372	15
16	20005	101-7090-12-991_ventillation_salle_danse_résidences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		2 201	2 201	16
17	20006	101-7090-21-901_RN20_Projet écnomobie energie BGI	Divers bâtiments		31 798	31 798	17
18	18022	101-7090-32-901_remplacement CTRL DIMAX	Divers bâtiments		10 296	10 296	18
19	20007	101-7090-42-900_RN20_Aménagement_Locaux3000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 31-Pavillon Rhéaume		451	451	19
20	19050	101-7090-48-991Enlever nom résidences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		2 667	2 667	20
21	20008	51-901_RN20_projet en soins infirmier poste d'oxygène et	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 847	1 847	21
22	20057	101-7090-59-901_Génératrice_RN	Non applicable		74 727	74 727	22
23	19030	101-7090-85-901 Remplacement acenseur pav. 4000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences				23
24	20010	01-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_salle_dans	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		4 892	4 892	24
25	19036	301-7090-13-981 Génératrice VD	Non applicable		(91 694)	(91 694)	25
26	20011	101-1243-02-901_RN20_Mur local 4137 Tech industriel	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		2 953	2 953	26
27	20012	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		750	750	27
28	20013	101-7090-01-991_RN20_CUIS_RES_20-21	1-EDIFICE PRINCIPAL, 8-Résidence des étudiantes		34 272	34 272	28
29	20014	101-7090-13-901_RN20_Locaux_tech_informatiques	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		770	770	29
30	20015	101-7090-14-901_RN20_Audit interne locaux	Non applicable		545	545	30
31	20016	R17_Etude_at_soud_101709029901	1-EDIFICE PRINCIPAL, 42-Pavillon des Sciences		28 505	28 505	31
32	18025	101-7090-48-901 Numérotation des portes	Divers bâtiments		39 579	39 579	32
33	20017	101-7090-49-900_RN20_Plancher_RM	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		1 695	1 695	33
34	20018	L01-7090-56-901_RN20_Rafraichir_Locaux_Tech_Policièr	1-EDIFICE PRINCIPAL, 1-PavillonJacques Roux		75	75	34
35		**Sous-total**		**$**	**1 976 482**	**1 976 482**	35

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20020	101-7090-76-901_Étude_phase 2_TMI-TM	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		6 788	6 788	36
37	20021	101-7090-91-901_réaménagement_Bibliothèque_RN	1-EDIFICE PRINCIPAL, 6-Bibliothèque		3 440	3 440	37
38	20022	101-7090-92-901_RN20_Aménag_diff_locaux	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		38 640	38 640	38
39	20023	090-57-901_R20_HONORAIRES_ÉTUDE_BLOC_SCIENC	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		4 014	4 014	39
40	20024	201-7090-03-901_Aménagement_bur_tech_pharmacie	Non applicable		13 298	13 298	40
41	20025	201-7090-08-981_AM20_insonorisation_local4184	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		1 917	1 917	41
42	18029	301-7090-17-981 VD milieu de vie	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		435 552	435 552	42
43	20026	301-7090-29-981_VD_Numérotation_portes	Divers bâtiments		9 689	9 689	43
44	19038	301-7090-40-981_VD19_Plâtre - peinture	Divers bâtiments		(2 057)	(2 057)	44
45	20027	301-8010-00-981_Local 1322 salle vidéoconférence	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		51 784	51 784	45
46	20040	R20_Proj_bloc_des_sciences	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		19 088	19 088	46
47	20056	101-7090-05-901_RN20_Sécurisation des échelles au toit	Divers bâtiments		18 417	18 417	47
48	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	Divers bâtiments		366 193	366 193	48
49	19039	101-7090-53-901 Évaluation toitures	Divers bâtiments				49
50	19040	101-7090-64-901RM - COORD_Toiture	Divers bâtiments		33 916	33 916	50
51	20045	101-7090-65-901_Pavillon_arts_réfection_ext	1-EDIFICE PRINCIPAL, 5-Pavillon des Arts		11 111	11 111	51
52	20046	101-7090-70-901_RN19_aménagement extérieur	Divers bâtiments		560	560	52
53	19042	·7090-84-901RM - COORD_Rampes ext-int (Rhéaume, JR	Divers bâtiments		681	681	53
54	19025	101-7090-88-901_RN19_façades bachelors	Divers bâtiments				54
55	20049	101-7090-99-902_R20_Réfection du Pavillion Rhéaume	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		13 831	13 831	55
56	20002	-709-47-900_R20_Réparations fenêtres extérieures pav. 3	1-EDIFICE PRINCIPAL, 31-Pavillon Rhéaume		524 021	524 021	56
57	20050	101-9060-07-401_Refection_enveloppe_Batch	Divers bâtiments		248 048	248 048	57
58	20043	301-7090-67-981_VD20_fenêtre	2-CAMPUS DE VAL-D'OR, 01-Pavillon principal		1 080	1 080	58
59	20044	RN20-PAVILLON 3000-101709087901	Divers bâtiments		8 682	8 682	59
60	20047	RN19_Proj_Refec_ext_BACHT	Divers bâtiments		29 951	29 951	60
61	20048	101-7090-35-901 Pav garde corps génératrice	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		495	495	61
62	20051	301-7090-23-981_VD_BorneElec	Non applicable		(14 281)	(14 281)	62
63	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		268 085	268 085	63
64	20053	101-7090-48-900_RN20_Tranché_Fibre Optifque	Non applicable		33 090	33 090	64
65	20054	RVA20_Eq_Enseign_101_1271_mini_US_20-21	1-EDIFICE PRINCIPAL, 45-CTRI-Laboratoire		28 577	28 577	65
66	20055	Sous-seuil non immobilisable	Divers bâtiments		433 810	433 810	66
67	20058	R20_Ref_Rheaum_101-7090-99-902	1-EDIFICE PRINCIPAL, 3-Pavillon Rhéaume		7 272	7 272	67
68	20059	R20_Etude_at_soud_101709029901	1-EDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon des Sciences		17 687	17 687	68
69	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçons	Non applicable				69
70		**Sous-total**		**$**	**4 589 861**	**4 589 861**	70

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20061	Virement à CEPN pour MAOB Kiuna	Non applicable		9 136	9 136	71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**4 598 997**	**4 598 997**	100

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	20000	1.2_Aménagement terrain	2 642	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02								02
03	20030	4.1_Équipements informatiques	142 090	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	20029	4.2_Équipements comm et multimédia	220 727	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05								05
06								06
07	20006	4.5_Réseau de télécommunication	(300)	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	20009	Chevrolet Silverado 1500 WT, Blanc NS:3GCYAEH5	39 864	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20032	6.0_Documents biblio	64 722	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	621 713	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	44 477	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	20033	5.1.1_Équipements spécialisés	74 747	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	12
13	20001	2.2_Amélioration majeures aux bâitments	53 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20001	2.2_Amélioration majeures aux bâitments	12 134	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	20028	4.3_Mobilier et équip bureau	42 785	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20028	4.3_Mobilier et équip bureau	4 020	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	20031	4.4_Équipements autres	44 940	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	20031	4.4_Équipements autres	7 432	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	20031	4.4_Équipements autres	23 088	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	19
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28	20034	Progiciels de gestions intégrés (101-8010-05-900)	3 674	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	28
29	20035	Plan d'action numérique (acquisition d'équipement nu	323 200	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	29
30								30
31	20030	4.1_Équipements informatiques	40 415	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	31
32	20030	4.1_Équipements informatiques	5 306	80	Équipements informatiques	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**1 771 498**					35

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20041	201-7090-10-981_AM20_BORNES_EL	15 808	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	36
37	20003	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiq	1 377	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	20004	101-7090-02-901_RN20_MisePtSyst	9 372	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	20005	101-7090-12-991_ventillation_salle_danse_résidence	2 201	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	39
40	20006	4.5_Réseau de télécommunication	32 098	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	18022	101-7090-32-901_remplacement CTRL DIMAX	10 296	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	20007	101-7090-42-900_RN20_Aménagement_Locaux300(	451	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	19050	101-7090-48-991Enlever nom résidences	2 667	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	20008	101-7090-51-901_RN20_projet en soins infirmier pos	1 847	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	20057	101-7090-59-901_Génératrice_RN	74 727	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46								46
47	20010	101-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_sall	1 148	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	47
48	19036	301-7090-13-981 Génératrice VD	(91 694)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	20011	101-1243-02-901_RN20_Mur local 4137 Tech industr	2 953	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	49
50	20012	101-1420-02-901_réfection de laboratoires informatiq	750	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	50
51	20013	101-7090-01-991_RN20_CUIS_RES_20-21	34 272	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	51
52	20014	101-7090-13-901_RN20_Locaux_tech_informatiques	770	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	52
53	20015	101-7090-14-901_RN20_Audit interne locaux	545	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	20016	R17_Etude_at_soud_101709029901	28 505	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	54
55	18025	101-7090-48-901 Numérotation des portes	39 579	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	20017	101-7090-49-900_RN20_Plancher_RM	1 695	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	20018	101-7090-56-901_RN20_Rafraichir_Locaux_Tech_P(	75	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	57
58	20020	101-7090-76-901_Étude_phase 2_TMI-TM	6 788	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	58
59	20021	101-7090-91-901_réaménagement_Bibliothèque_RN	3 440	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	20022	101-7090-92-901_RN20_Aménag_diff_locaux	38 640	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	09-80-185	Mise à jour locaux	60
61	20023	1-7090-57-901_R20_HONORAIRES_ÉTUDE_BLOC_	4 014	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	20024	201-7090-03-901_Aménagement_bur_tech_pharmac	13 298	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	62
63	20025	201-7090-08-981_AM20_insonorisation_local4184	1 917	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	63
64	18029	301-7090-17-981 VD milieu de vie	435 552	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	64
65	20026	301-7090-29-981_VD_Numérotation_portes	9 689	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	19038	301-7090-40-981_VD19_Plâtre - peinture	(2 057)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	66
67	20027	301-8010-00-981_Local 1322 salle vidéoconférence	51 784	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	67
68	20040	R20_Proj_bloc_des_sciences	19 088	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 523 093**					70

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20056	101-7090-05-901_RN20_Sécurisation des échelles a	18 417	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	71
72	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	216 193	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	72
73								73
74	19040	101-7090-64-901RM - COORD_Toiture	33 916	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	74
75	20045	101-7090-65-901_Pavillon_arts_réfection_ext	11 111	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	20046	101-7090-70-901_RN19_aménagement extérieur	560	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	76
77	19042	101-7090-84-901RM - COORD_Rampes ext-int (Rhé	681	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	77
78								78
79	20049	101-7090-99-902_R20_Réfection du Pavillion Rhéau	13 831	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	79
80	20002	101-709-47-900_R20_Réparations fenêtres extérieur	324 021	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	80
81	20050	101-9060-07-401_Refection_enveloppe_Batch	248 048	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	81
82	20043	301-7090-67-981_VD20_fenêtre	1 080	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	20044	RN20-PAVILLON 3000-101709087901	8 682	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	83
84	20047	RN19_Proj_Refec_ext_BACHT	29 951	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	84
85	20048	101-7090-35-901 Pav garde corps génératrice	495	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	85
86	20051	301-7090-23-981_VD_BorneElec	(14 281)	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	86
87	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	168 085	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	87
88	20053	101-7090-48-900_RN20_Tranché_Fibre Optifque	33 090	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	88
89	20054	RVA20_Eq_Enseign_101_1271_mini_US_20-21	28 577	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	89
90								90
91	20058	R20_Ref_Rheaum_101-7090-99-902	7 272	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	91
92	20059	R20_Etude_at_soud_101709029901	17 687	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	92
93	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçon	60 177	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	93
94	20060	Remboursement de capital - prêts résidences garçon	(60 177)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	94
95	20061	Virement à CEPN pour MAOB Kiuna	9 136	203	Transfert CCTT	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	95
96	20010	101-9060-03-901_RN20_résidences_ventillation_sall	3 744	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	09-80-185	Mise à jour locaux	96
97	20042	101-7090-34-901_RN20_AM_BACHELOR	150 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	97
98	20002	101-709-47-900_R20_Réparations fenêtres extérieur	200 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	98
99	20052	R20_Remplacement_Accenseur pavillon 4000	100 000	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 133 389**					105

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20055	Sous-seuil non immobilisable	0					106
107	20055	Sous-seuil non immobilisable	0					107
108	20055	Sous-seuil non immobilisable	160 257	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	108
109	20055	Sous-seuil non immobilisable	685	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	109
110	20055	Sous-seuil non immobilisable	34 226	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	110
111	20055	Sous-seuil non immobilisable	65 733	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	111
112	20055	Sous-seuil non immobilisable	172 909	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 567 199**					140

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 567 199**				

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 567 199**				

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	4 623 469		2 140 300			1 539 218		5 224 551	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	921 182		338 000			358 949		900 233	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 402 235		801 300			563 366		1 640 169	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**6 946 886**	**$**	**3 279 600**	**$**	**$**	**2 461 533**	**$**	**7 764 953**	10

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 084 076		1 460 700			1 584 966		1 959 810	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			84 000					84 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		96 118	174 000					270 118	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 084 076**	**96 118**	**1 718 700**	**$**	**$**	**1 584 966**	**$**	**2 313 928**	29

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			385 300					385 300	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	09-80-185	Mise à jour locaux	42 384		0			42 384			40
41	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	5 306		0			5 306			41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps-Programme d'étude (I08)	117 089		0					117 089	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique (PAN-120 300$)(projet rehaussement infra 93 124$)=213	120 300	93 124	0					213 424	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)	59 565		0			3 674		55 891	44
45	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I027)	323 200		0			323 200			45
46	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)	71 800		0					71 800	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique (I026)			0						47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques (I027)			316 200			40 415		275 785	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée (I028)			70 300					70 300	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information (I029)			16 800					16 800	50
51	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique en éducation (I026)			31 049					31 049	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	739 644	93 124	819 649			414 979		1 237 438	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**9 770 606**	**189 242**	**5 817 949**	**$**	**$**	**4 461 478**	**$**	**11 316 319**	77

Cégep de l'Abitibi-Témiscamingue

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						91 151		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(60 177)		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES						74 747	(74 747)	86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**$**		**$**	**105 721**	**$ (74 747)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 770 606**	**189 242**	**5 817 949**	**$**	**$**	**4 567 199**	**$ 11 241 572**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						433 810		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						9 136		92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**4 124 253**		93

Cégep d'Ahuntsic

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep d'Ahuntsic
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**77 791 340**	73 713 911	**10 433 662**	9 693 907	**88 225 002**	83 407 818	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**2 237 204**	2 017 584			**2 237 204**	2 017 584	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**523 799**	417 217			**523 799**	417 217	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**11 111**				**11 111**		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**826 814**	908 037			**826 814**	908 037	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**4 141 070**	3 891 601			**4 141 070**	3 891 601	08
09	2	Vente de biens et services	note								09
10	2	Locations	note		**1 589 507**	2 139 238			**1 589 507**	2 139 238	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**75 854**	72 993	**75 854**	72 993	11
12		- Autres	note				**56 294**	3 492	**56 294**	3 492	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				25 311	25 311	**25 311**	25 311	13
14		- Gouvernement fédéral	note				84 692	84 692	**84 692**	84 692	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note				58	21 561	**58**	21 561	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**140 141**	247 140			**140 141**	247 140	17
18	2	Autres revenus	note		**624 831**	1 486 456			**624 831**	1 486 456	18
19		**Total**			**87 885 817**	**84 821 184**	**10 675 871**	**9 901 956**	**98 561 688**	**94 723 140**	19

Cégep d'Ahuntsic
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**52 368 466**	50 308 325			**52 368 466**	50 308 325	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**22 740 616**	21 354 167			**22 740 616**	21 354 167	21
22	2	Communications et informations	note	**499 914**	981 560			**499 914**	981 560	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 840 662**	3 699 780			**3 840 662**	3 699 780	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 364 369**	4 212 812			**3 364 369**	4 212 812	24
25	2	Autres charges	note	**816 659**	629 512	**20 835**	33 496	**837 494**	663 008	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 123 551**	2 118 175	**2 123 551**	2 118 175	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**707 697**	649 956	**71 037**	270 898	**778 734**	920 854	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**7 754 563**	7 076 614	**7 754 563**	7 076 614	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**1 156 018**	699 839	**1 156 018**	699 839	31
32		**Total des charges**		**84 338 383**	**81 836 112**	**11 126 004**	**10 199 022**	**95 464 387**	**92 035 134**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(3 114)		(3 114)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**19 455**		**19 455**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 547 434**	**2 985 072**	**(430 678)**	**(300 180)**	**3 116 756**	**2 684 892**	40

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

Cégep d'Ahuntsic
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**5 047 691**	3 471 511	**11 040 860**	9 932 148	**16 088 551**	13 403 659	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs		note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**5 047 691**	**3 471 511**	**11 040 860**	**9 932 148**	**16 088 551**	**13 403 659**	03
04	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2	note	**3 547 434**	2 985 072	**(430 678)**	(300 180)	**3 116 756**	2 684 892	04
05	Apports reçus à titre de dotations		note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables		note							06
07	Virements interfonds		note	**(1 880 369)**	(1 408 892)	**1 880 369**	1 408 892			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**6 714 756**	**5 047 691**	**12 490 551**	**11 040 860**	**19 205 307**	**16 088 551**	08

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

Cégep d'Ahuntsic
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep d'Ahuntsic
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**28 432 312**	26 604 048	**(7 223 658)**	725 380	**21 208 654**	27 329 428	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note			**0**	94		94	03
04		- Débiteurs	note	**6 103 353**	1 784 925	**58 806**	82 701	**6 162 159**	1 867 626	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**467 640**	525 793	**467 640**	525 793	05
06		- Stocks de fournitures	note	**378 544**	367 621			**378 544**	367 621	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note			**1 252 296**	2 007 242			08
09		- Charges payées d'avance	note	**1 155 458**	521 961	**20 860**		**1 176 318**	521 961	09
10		- Autres actifs à court terme	note			**100 000**	100 000	**100 000**	100 000	10
11		**Total actif à court terme**		**36 069 667**	**29 278 555**	**(5 324 056)**	**3 441 210**	**29 493 315**	**30 712 523**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**33 014 100**	32 570 336	**33 014 100**	32 570 336	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**89 261 907**	88 273 908	**89 261 907**	88 273 908	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**1 128 757**	1 372 463	**1 128 757**	1 372 463	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**123 404 764**	**122 216 707**	**123 404 764**	**122 216 707**	17
18		**Total de l'actif**		**36 069 667**	**29 278 555**	**118 080 708**	**125 657 917**	**152 898 079**	**152 929 230**	18

Cégep d'Ahuntsic
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note	**0**			12 498 083		12 498 083	19
20	5	- Créditeurs	note	**16 052 836**	15 999 951	**1 504 121**	2 018 933	**17 556 957**	18 018 884	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 183 335**	340 523		0	**1 183 335**	340 523	22
23	6	- Apports reportés	note	**7 470 459**	3 262 954			**7 470 459**	3 262 954	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 876 284**	2 101 024			**2 876 284**	2 101 024	24
25		- Dus interfonds	note	**1 252 296**	2 007 242					25
26		- Intérêts courus	note			**479 261**	478 470	**479 261**	478 470	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**519 701**	519 170			**519 701**	519 170	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**10 006 369**	8 965 422	**10 006 369**	8 965 422	28
29		**Total du passif à court terme**		**29 354 911**	**24 230 864**	**11 989 751**	**23 960 908**	**40 092 366**	**46 184 530**	29
30		- Dette à long terme	note			**90 274 943**	87 289 827	**90 274 943**	87 289 827	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**3 325 463**	3 366 322	**3 325 463**	3 366 322	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**93 600 406**	**90 656 149**	**93 600 406**	**90 656 149**	34
35		**Total du passif**		**29 354 911**	**24 230 864**	**105 590 157**	**114 617 057**	**133 692 772**	**136 840 679**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**588 914**	415 655			**588 914**	415 655	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**6 125 842**	4 632 036			**6 125 842**	4 632 036	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**12 490 551**	11 040 860	**12 490 551**	11 040 860	40
41		**Total solde de fonds**		**6 714 756**	**5 047 691**	**12 490 551**	**11 040 860**	**19 205 307**	**16 088 551**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**36 069 667**	**29 278 555**	**118 080 708**	**125 657 917**	**152 898 079**	**152 929 230**	42

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

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

Cégep d'Ahuntsic
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 116 756	2 684 892	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	3 114	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(19 455)	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(242 209)	(208 049)	08
09	- Amortissement des immobilisations	7 754 563	7 076 614	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	62 985	59 219	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 615 746)	(6 619 376)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	757 325	2 940 505	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 835 054**	**5 957 754**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(9 262 762)	(9 109 182)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	24 843	1 632	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			12 661	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(9 237 919)**	**(9 094 889)**	24

Cégep d'Ahuntsic
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(12 498 083)	703 083	29
30	Encaissement de dette à long terme	12 986 350	11 300 087	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 349 676)	(1 420 470)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(57 850)	(49 687)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	201 350	189 944	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**(717 909)**	**10 722 957**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(6 120 774)**	**7 585 822**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	27 329 428	19 743 606	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**21 208 654**	27 329 428	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	28 988 161	27 955 349	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	3 675	8 314	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	(6 967 198)		47
48	Chèques en circulation	(815 984)	(634 235)	48
49	**Total**	**21 208 654**	**27 329 428**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Fonds de développement et plan stratégique		200	382 848					382 848	01
02	Fonds innovation pédagogique et plan de réussite		200	883 831					883 831	02
03	Fonds pour services aux étudiants et plan d'action santé mentale		200	200 458					200 458	03
04	Fonds de soutien à la recherche et aux activités internationales		200	200 653					200 653	04
05	Fonds de soutien à l'environnement et au développement durable		200	151 885					151 885	05
06	Fonds de soutien au recrutement du personnel		200	100 000					100 000	06
07	Fonds pour le développement de la carte des programmes		200	100 000					100 000	07
08	Fonds de développement équité, diversité, inclusion /autochtonisation		200	150 262					150 262	08
09	Réserve COVID pour budgets et frais de consultation		100	250 000					250 000	09
10	Aménagement du stationnement et remplacement des équipements		300	497 258					497 258	10
11	Travaux de réfection des cafétérias		300	700 000					700 000	11
12	Équipements et mobilier Agora et salles à manger		400	500 000					500 000	12
13	Mise à niveau des équipements de l'auditorium		400	155 770					155 770	13
14	Réserve pour remplacement d'équipements à la résidence étudiante		400	202 877					202 877	14
15	Agrandissement du pavillon G / Réaménagement de l'ICI		300	700 000					700 000	15
16	Changement de l'identité visuelle des équipes sportives		200	100 000					100 000	16
17	Achats d'équipement pour programmes techiques		400	700 000					700 000	17
18	Portail Web du Collège		200	150 000					150 000	18
19	**TOTAL**			**6 125 842**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 125 842**	19

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(40 925)**	(65 131)	**8 796**	163 929			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**72 909 468**	67 760 226	**4 598 764**	4 884 939			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**2 221 890**	1 996 075			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**(78 872)**	81 769	**404 729**	230 839			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**11 111**						07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**293 993**	408 106	**344 662**	102 785			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**3 090 473**	2 765 480	**1 050 597**	1 126 121			10
11	Ventes de biens et services							11
12	Locations	**18 397**	20 734					12
13	Autres revenus	**501 045**	827 396	**13 160**	19 792			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**76 704 690**	**71 798 580**	**8 642 598**	**8 524 480**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**46 599 218**	43 941 735	**4 331 427**	4 865 745			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 139 716**	1 129 447					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**20 295 136**	18 677 895	**737 323**	715 112			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**815 373**	894 864	**21 365**	33 084			20
21	Communications et informations	**323 669**	471 838	**119 994**	187 237			21
22	Fournitures et matériel	**3 581 259**	3 437 087	**40 036**	26 720			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 476 462**	2 663 111	**247 120**	224 861			23
24	0 Autres charges	**834 568**	566 559	**260**	104			24
25	Facturation interne	**(1 568 810)**	(1 566 484)	**1 202 497**	1 203 872			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**74 496 591**	**70 216 052**	**6 700 022**	**7 256 735**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 208 099**	**1 582 528**	**1 942 576**	**1 267 745**	**$**	**$**	27

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(32 129)**	98 798	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 237**	969 251		697			**77 823 469**	73 615 113	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**15 314**	21 509			**2 237 204**	2 017 584	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**197 942**	104 609			**523 799**	417 217	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**11 111**		34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**188 159**	397 146			**826 814**	908 037	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**4 141 070**	3 891 601	37
38	Ventes de biens et services									38
39	Locations			**1 571 110**	2 118 504			**1 589 507**	2 139 238	39
40	Autres revenus			**250 767**	886 408			**764 972**	1 733 596	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**315 237**	**969 251**	**2 223 292**	**3 528 873**	**$**	**$**	**87 885 817**	**84 821 184**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**298 105**	371 398			**51 228 750**	49 178 878	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 139 716**	1 129 447	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**802 043**	953 870			**21 834 502**	20 346 877	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**69 376**	79 342			**906 114**	1 007 290	47
48	Communications et informations			**56 251**	322 485			**499 914**	981 560	48
49	Fournitures et matériel			**219 367**	235 973			**3 840 662**	3 699 780	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**315 237**	969 251	**325 550**	355 589			**3 364 369**	4 212 812	50
51	Autres charges			**689 528**	712 805			**1 524 356**	1 279 468	51
52	Facturation interne			**366 313**	362 612					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**315 237**	**969 251**	**2 826 533**	**3 394 074**	**$**	**$**	**84 338 383**	**81 836 112**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(603 241)**	**134 799**	**$**	**$**	**3 547 434**	**2 985 072**	54

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 615 748	6 619 376	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 069 033	2 028 237	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	313 583	131 979	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**9 998 364**	**8 779 592**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(8 466)	30 719	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	443 764	883 596	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**10 433 662**	**9 693 907**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	62 985	59 219	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 869	13 774	12
13	**Total - MES**	**75 854**	**72 993**	13

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 183 335)**	(2 201 064)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			90 285	90 285	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					49 687	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		451 881			05
06	- Vacances		1 336 155			06
07	- Indemnités de départ		30 117			07
08	- Assurance-traitement		38 711			08
09	- Autres congés sociaux		3 677			09
10	- Immobilisations			32 923 815	32 480 051	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			467 640	476 106	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 183 335)**	**(340 523)**	**33 481 740**	**33 096 129**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**33 481 740**	**33 096 129**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			467 640	525 793	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**33 014 100**	32 570 336	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 183 335**	**340 523**	**$**	**$**	25

Cégep d'Ahuntsic
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	978 862	2 014 364			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 176 676	1 729 209	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 775 022			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	4 300 763	1 913 859			05
06	Vacances à payer	9 200 101	8 788 488			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	504 065	569 446			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 069 045	938 772			09
10	Retenues sur contrat à payer			326 423	197 177	10
11	Autres éléments créditeurs			1 022	92 547	11
12	**Total des créditeurs**	**16 052 836**	**15 999 951**	**1 504 121**	**2 018 933**	12

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	178 583	111 377			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	73 366	55 890			02
03	- Allocations spécifiques	4 801 560	2 831 388			03
04	- Sous-embauche	2 180 772				04
05	- Charges à la formation continue reportées	22 831	75 456			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			389 649	394 784	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			190 944	203 813	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**7 257 112**	**3 074 111**	**580 593**	**598 597**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	213 347	188 843	555 090	467 884	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**7 470 459**	**3 262 954**	**1 135 683**	**1 066 481**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			354 360	379 671	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(25 311)	(25 311)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**329 049**	**354 360**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 945 423	2 030 115	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(84 692)	(84 692)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 860 731**	**1 945 423**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			58	21 619	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(58)	(21 561)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**58**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**7 470 459**	**3 262 954**	**3 325 463**	**3 366 322**	32

Cégep d'Ahuntsic

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	2 066 369	1 524 271	33
34	Autres revenus perçus d'avance	809 915	576 753	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 876 284**	**2 101 024**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep d'Ahuntsic
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux 9050	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(32 289 879)	27 223 030	(55)			3 220 349	1 631 143	(78 424)	4 873 643	1 048 437	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(32 289 879)	27 223 030	(55)			3 220 349	1 631 143	(78 424)	4 873 643	1 048 437	03
04	Résultats de l'année	2 208 099	1 942 576				(224 036)	(86 324)	(103 628)	20 145	57 540	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(260 554)										06
07	**Sous-total**	**(30 342 334)**	**29 165 606**	**(55)**	**$**	**$**	**2 996 313**	**1 544 819**	**(182 052)**	**4 893 788**	**1 105 977**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 619 815)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(1 619 815)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(31 962 149)**	**29 165 606**	**(55)**	**$**	**$**	**2 996 313**	**1 544 819**	**(182 052)**	**4 893 788**	**1 105 977**	12

	Centre de responsabilité	Auditorium 9020	Camp de jour 9070	Projets auto-financés 8360-9360	Autres fonds 8800						**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	40 512	97 085	(122 938)	(595 212)						**5 047 691**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	40 512	97 085	(122 938)	(595 212)						**5 047 691**	15
16	Résultats de l'année	(134 524)	(24 829)	(11 923)	(95 662)						**3 547 434**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(260 554)**	18
19	**Sous-total**	**(94 012)**	**72 256**	**(134 861)**	**(690 874)**	**$**	**$**	**$**	**$**		**8 334 571**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(1 619 815)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(1 619 815)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(94 012)**	**72 256**	**(134 861)**	**(690 874)**	**$**	**$**	**$**	**$**		**6 714 756**	24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	45 915 900		(1 553 103)		2 180 772	3 149 326	45 331 351	44 669 098	662 253	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 571 070				1 571 070	1 139 716	431 354	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 231 800	216 516	(482 792)	939 203	1 752 943	5 186 026	26 337 810	24 651 495	1 686 315	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(218 000)		(36 300)			358 141	103 841	70 681	33 160	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 049 300	3 503 253		1 856 405	3 012 837	5 422	3 401 543	3 397 778	3 765	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(40 925)		(40 925)	06
07		Rétroactivité								567 823	(567 823)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**68 979 000**	**3 719 769**	**(501 125)**	**2 795 608**	**6 946 552**	**8 698 915**	**76 704 690**	**74 496 591**	**2 208 099**	08
09	9090	Formation continue	270 900	4 930 036	(833 414)	75 456	22 831	4 169 780	8 589 927	6 656 147	1 933 780	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	28 775		35 780	35 780		43 875	43 875		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							8 796		8 796	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**286 000**	**4 958 811**	**(833 414)**	**111 236**	**58 611**	**4 169 780**	**8 642 598**	**6 700 022**	**1 942 576**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 237					315 237	315 237		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						1 470 367	1 470 367	1 694 403	(224 036)	18
19		Services alimentaires						14 335	14 335	100 659	(86 324)	19
20		Centre sportif						6 252	6 252	109 880	(103 628)	20
21		Stationnement						204 056	204 056	183 911	20 145	21
22	9050	Location de locaux						83 293	83 293	25 753	57 540	22
23	9020	Auditorium						9 362	9 362	143 886	(134 524)	23
24	9070	Camp de jour								24 829	(24 829)	24
25	8360-9	Projets auto-financés						435 497	435 497	447 420	(11 923)	25
26	8800	Autres fonds						130	130	95 792	(95 662)	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 223 292**	**2 223 292**	**2 826 533**	**(603 241)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**69 265 000**	**8 993 817**	**(1 334 539)**	**2 906 844**	**7 005 163**	**15 091 987**	**87 885 817**	**84 338 383**	**3 547 434**	32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	45 915 900					2 180 772	43 735 128	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					17 967		17 967	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**45 915 900**	**$**	**$**	**$**	**17 967**	**2 180 772**	**43 753 095**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 636 400	15 703					7 652 103	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 855 300	10 201					3 865 501	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	137 000						137 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	69 400						69 400	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	849 500	14 651		888 438		1 696 908	55 681	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		167 549					167 549	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	421 600						421 600	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		6 374		50 765		56 035	1 104	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 038					2 038	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(482 792)		(482 792)	38
39			**Sous-total:**	**16 290 700**	**216 516**	**$**	**939 203**	**(482 792)**	**1 752 943**	**15 210 684**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 941 100						5 941 100	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 941 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 941 100**	44

Cégep d'Ahuntsic

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	159 359		90 000		183 000	156 359	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		51 199	367 551	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	101 700			124 611		197 925	28 386	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		20 000		2 108			22 108	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 494					7 494	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	707 600						707 600	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		2 006 641				587 494	1 419 147	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		39 715				39 715		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		93 600				93 600		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		24 100		23 222		47 322		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				579 170		267 826	311 344	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		69 268		14 596		10 549	73 315	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				178 000			178 000	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		694 509		689 698		1 384 207		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				5 000			5 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		103 150					103 150	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		50 000				50 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 049 300**	**3 503 253**	**$**	**1 856 405**	**$**	**3 012 837**	**3 396 121**	87

Cégep d'Ahuntsic

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(218 000)						(218 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(36 300)		(36 300)	89
90			**Sous-total:**		**(218 000)**	**$**	**$**	**$**	**(36 300)**	**$**	**(254 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237		0	0	0	315 237	91
92			**Sous-total:**		**$**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 237**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			245 342			(115 709)		129 633	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			788 667			(333 135)		455 532	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 221 339	338 244		545 774		2 105 357	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			581 698	161 098		241 786		984 582	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			258 991	71 726		93 748		424 465	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			748 034			(748 034)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			356 273			(356 273)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			158 624			(158 624)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		270 900			75 456	(2 947)	22 831	320 578	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**270 900**	**4 358 968**	**571 068**	**75 456**	**(833 414)**	**22 831**	**4 420 147**	108

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				81		81		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	7 975				28 775	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	15 100						15 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				35 699		35 699		114
115			**Sous-total:**	**15 100**	**20 800**	**7 975**	**35 780**	**$**	**35 780**	**43 875**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**69 265 000**	**8 414 774**	**579 043**	**2 906 844**	**(1 334 539)**	**7 005 163**	**72 825 959**	131
				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**69 265 000**	**8 414 774**	**579 043**	**2 906 844**	**(1 334 539)**	**7 005 163**		140

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 098 046		126 880	1 368 562		0	218 000	0		134 742	01
02	826	MES - Autres	2 051 280										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										2 221 890	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			0	0		(79 419)		547		404 729	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				11 111						0	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			1 173	58 476		229 947		4 397		344 662	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 554 038						1 050 597	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			511 961								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			24 474								12
13	868	Ventes de biens et services											13
14	880	Locations				0		18 397					14
15	881	Intérêts							140 141			0	15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			124 076	236 350		0		478		13 160	25
26	888	Facturation interne	0	0									26
27		**TOTAL**	**3 149 326**	**$**	**788 564**	**4 228 537**	**$**	**168 925**	**358 141**	**5 422**	**$**	**4 169 780**	27

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux	Auditorium	Camp de jour	
	REVENUS	9350	2040						9050	9020	9070	
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								0			
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes	0			2 000	6 607	(2 917)	8 503	3 161		0	
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services											
880	Locations				1 467 070	7 728	6 818	0	80 132	9 362		
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus	0			1 297		2 351	195 553		0	0	
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**1 470 367**	**14 335**	**6 252**	**204 056**	**83 293**	**9 362**	**$**	

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
			Services auxiliaires									
58		Projets auto-financés	Autres fonds									58
59												59
60	**REVENUS**	8360-9360	8800								TOTAL	60
61	800 MES	0									2 946 230	61
62	826 MES - Autres										2 051 280	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	15 314									2 237 204	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	197 942	0								523 799	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral	0		0							11 111	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes	170 675	130								826 814	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 604 635	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										511 961	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										24 474	72
73	868 Ventes de biens et services											73
74	880 Locations										1 589 507	74
75	881 Intérêts										140 141	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus	51 566	0	0							624 831	85
86	888 Facturation interne											86
87	**TOTAL**	**435 497**	**130**	**$**	**$**	**$**	**$**				**15 091 987**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			158 606		127 014	245 214	871 119	300 606	227 602	01
02	120	Personnel de gérance			0			11 589	83 563	0	89 947	02
03	140	Personnel enseignant	40 042 698		90 934		0	373 262	22 610	0		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	609 030		2 193							04
05	170	Personnel professionnel			142 801	85 455	310 848	1 808 842	720 004	109 305	209 572	05
06	200	Personnel de soutien			2 981 719	391 823	315 101	1 281 309	757 762	233 019	450 773	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 017 370		7 073							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			393 804	57 619	83 454	417 383	271 401	73 199	114 437	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 139 716									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			108 909	4 843	1 756	173 434	180 293	47 790	3 614	10
11		**Sous-total:**	**45 808 814**		**$ 3 886 039**	**539 740**	**838 173**	**4 311 033**	**2 906 752**	**763 919**	**1 095 945**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			34 728	0	(3 582)	5 159	17 415	102 692	5 204	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			660 265	10 949	1 071	184 017	2 075	773	5 662	16
17	500	Autres dépenses du code 500			18 026	81 778	221	24 698	12 640	2 919	3 182	17
18	620	Honoraires professionnels			0	0	0	11 237	1 685	57 484	71 005	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			11			8 217	0	0		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			4 626			479	0	0		20
21	650	Contrats			116 428	0	0	65 916	132 003	89 807	4 288	21
22	600	Autres dépenses du code 600			173 949	686	17 691	26 320	17 506	5 375	919	22
23	730	Intérêts			0		0	0				23
24	700	Autres dépenses du code 700			2 649	0	0	48 797	178 806	5 307	40 715	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(200 000)	0	0	1 267	0	450	(263 458)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						0	0			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**810 682**	**93 413**	**15 401**	**376 107**	**362 130**	**264 807**	**(132 483)**	29
30		**Total**	**45 808 814**	**$**	**4 696 721**	**633 153**	**853 574**	**4 687 140**	**3 268 882**	**1 028 726**	**963 462**	30

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	100 854					123 823	556 522	115 136	
32	120	Personnel de gérance	0	90 394		61 711	91 173		(7 138)	0	
33	140	Personnel enseignant	0					0	65 015		
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel	0	0		0	0	54 640	475 804	15 867	
36	200	Personnel de soutien	454 033	717 316	53 264	685 873	948 296	23 995	852 453	103 748	
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	65 230	97 198	6 679	90 268	128 483	22 395	188 387	25 089	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	78 948	34 911	269	33 924	57 130	1 485	83 240	4 827	
41		**Sous-total:**	**699 065**	**939 819**	**60 212**	**871 776**	**1 225 082**	**226 338**	**2 214 283**	**264 667**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	41 360	161		260	0	480	116 979	1 450	
43	511	Combustible - Huile									
44	512	Combustible - Gaz			104 879				0		
45	520	Électricité			815 097						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 719	85 962	0	14 416	0	9 985	29 653	924 644	
47	500	Autres dépenses du code 500	3 569	94 811		1 181	55 590	632	28 037	184 003	
48	620	Honoraires professionnels	144						156 427	0	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							0		
50	640	Transport étudiant : stages et autres						0	0		
51	650	Contrats	97 716	13 846	0	203 816	0	49 403	102 869	38 278	
52	600	Autres dépenses du code 600	2 114	135 822		62 040	22 650	12 209	299 671	22 853	
53	730	Intérêts			0				0		
54	700	Autres dépenses du code 700	604	1 569		0		0	198 380	0	
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne	0	(46 940)	(198 774)	(208 434)	(456 331)		(1 330 066)	(68 053)	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							109 034		
59		**Sous-total:**	**166 226**	**285 231**	**721 202**	**73 279**	**(378 091)**	**72 709**	**(289 016)**	**1 103 175**	**$**
60		**Total**	**865 291**	**1 225 050**	**781 414**	**945 055**	**846 991**	**299 047**	**1 925 267**	**1 367 842**	**$**

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			143 426		0				13 507		61
62	120	Personnel de gérance		72 622	0						3 182		62
63	140	Personnel enseignant		1 130 503	3 862 363	0					217 245		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		143 529	367 421						21 045		65
66	200	Personnel de soutien		117 290	226 476	0					278 935		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		2 924	469 064	0					18 361		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		163 095		0					15 548		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants			0								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			21 365								70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 629 963**	**5 090 115**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**567 823**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		1 363	119 994	0	0						72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		156 672	7 828	0	0						76
77	500	Autres dépenses du code 500		43 133	32 208	0							77
78	620	Honoraires professionnels		53 520	72 733								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	6 750	0							79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0							80
81	650	Contrats		130 143	161 407	0		315 237					81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 429	6 230	0				263 880			82
83	730	Intérêts	70 681		0								83
84	700	Autres dépenses du code 700		178 026	260	0		0					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	0	1 201 529	1 158 622	43 875							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**70 681**	**1 767 815**	**1 566 032**	**43 875**	**$**	**315 237**	**$**	**263 880**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**70 681**	**3 397 778**	**6 656 147**	**43 875**	**$**	**315 237**	**$**	**263 880**	**567 823**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		96 630		Primes de monitorat --->		167 250			91

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Location de	Auditorium	Camp de jour	Projets	92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		locaux 9050	9020	9070	auto-financés 8360-9360	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					8 431	28 104	14 052	2 810	2 810		95
96	120	Personnel de gérance			79 158		2 585	8 616	4 308	76 271	862		96
97	140	Personnel enseignant					0		0	0		245 084	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel			0							0	99
100	200	Personnel de soutien			378 857		27 672	0	4 459	21 116		48 867	100
101	300	Av. sociaux - enseignants										20 471	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			56 856		4 842	4 962	2 934	13 203	645	0	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			68 672		540	0		0		164	104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**583 543**	**$**	**44 070**	**41 682**	**25 753**	**113 400**	**4 317**	**314 586**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			56 281		2	0	0	458		(583)	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			29 054								108
109	520	Électricité			113 228								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			11 995	156	0	6 331	0	1 303	0	30 984	110
111	500	Autres dépenses du code 500			16 961	0	0	0	0	813		468	111
112	620	Honoraires professionnels			0		0	0		0		18 316	112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments						0		0		0	113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										0	114
115	650	Contrats			10 659	5 444	0	13 302	0	1 500	0	81 993	115
116	600	Autres dépenses du code 600			90 958	6 792	315	58 121	0	210		0	116
117	730	Intérêts			637 016								117
118	700	Autres dépenses du code 700			36 322	0	1 684	2 033	0	128	685	1 656	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			105 568	88 267	63 809	62 442	0	26 074	19 827	0	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			2 818		0		0				122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**1 110 860**	**100 659**	**65 810**	**142 229**	**$**	**30 486**	**20 512**	**132 834**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**1 694 403**	**100 659**	**109 880**	**183 911**	**25 753**	**143 886**	**24 829**	**447 420**	124

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125			Autres fonds								125
126										TOTAL	126
127			8800								127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 039 636	128
129	120	Personnel de gérance								668 843	129
130	140	Personnel enseignant	28 564							46 078 278	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								611 223	131
132	170	Personnel professionnel	8 223	0	0					4 473 356	132
133	200	Personnel de soutien	1 400		0					11 355 556	133
134	300	Av. sociaux - enseignants	3 986							4 539 249	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	0	0	0	0				2 297 111	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 139 716	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.	0							906 114	137
138		**Sous-total:**	**42 173**	**$**	**$**	**$**	**$**			**75 109 082**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400	93		0					499 914	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								133 933	142
143	520	Électricité								928 325	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	8 074	0						2 173 534	144
145	500	Autres dépenses du code 500	0							604 870	145
146	620	Honoraires professionnels	3 500							446 051	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								14 978	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres	0							5 105	148
149	650	Contrats	34 440							1 668 495	149
150	600	Autres dépenses du code 600	0							1 229 740	150
151	730	Intérêts								707 697	151
152	700	Autres dépenses du code 700	7 186							704 807	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne	326								155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs	0							111 852	156
157		**Sous-total:**	**53 619**	**$**	**$**	**$**	**$**			**9 229 301**	157
158		**Total**	**95 792**	**$**	**$**	**$**	**$**			**84 338 383**	158

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 201 064)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 500 217)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(3 701 281)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		69 265 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		8 414 774		05
06	Lettres d'autorisation		579 043		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 334 539)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**76 924 278**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**76 924 278**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**73 222 997**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			74 406 332	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 183 335)**	18

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	318 472		318 472	126 880	445 352	01
02	- «A» de FABRES	(651 310)		(651 310)	944 827	293 517	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 567 377)	1 567 377				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				2 051 280	2 051 280	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	"A" de la RAC	25 904		25 904	41 680	67 584	09
10	CAR - Redéploiement dans le réseau de la santé et des services sociaux (RSSS)				24 494	24 494	10
11							11
12	CAR - Renouvellement des conventions collectives - Indexation salariale				1 590 349	1 590 349	12
13							13
14							14
15	Compte à recevoir - Rémunération additionnelle - Enseignants - Ens.régulier 2019-2020	99 289	(99 289)				15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 775 022)**	**1 468 088**	**(306 934)**	**4 779 510**	**4 472 576**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	20 843		20 843	(15 513)	5 330	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	48 714		48 714	15 567	64 281	24
25	- Congés anticipés ou différés	394 196		394 196	(206 794)	187 402	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 321 172		1 321 172	52 592	1 373 764	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 784 925**	**$**	**1 784 925**	**(154 148)**	**1 630 777**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**9 903**	**1 468 088**	**1 477 991**	**4 625 362**	**6 103 353**	28

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	864 151	888 438		1 752 589	55 681	1 696 908		1 696 908			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	167 549			167 549	167 549						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	421 600			421 600	421 600						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	6 374	50 765		57 139	1 104	56 035		56 035			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 038			2 038	2 038						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 461 712**	**939 203**	**$**	**2 400 915**	**647 972**	**1 752 943**	**$**	**1 752 943**	**$**	**$**	08

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	249 359	90 000		339 359	156 359	183 000		183 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750	367 551	51 199		51 199			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					200 000	(200 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					167 551	(167 551)		51 199			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	101 700	124 611		226 311	28 386	197 925		197 925			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	20 000	2 108	4 944	27 052	27 052						31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 494			7 494	7 494						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	707 600			707 600	707 600						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					533 800	(533 800)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					125 600	(125 600)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					48 200	(48 200)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	2 006 641			2 006 641	1 419 147	587 494		587 494			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					601 046	(601 046)		0			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					201 824	(201 824)		216 990			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					37 249	(37 249)		81 042			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					579 028	(579 028)		289 462			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	39 715			39 715		39 715		39 715			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	93 600			93 600		93 600		93 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	24 100	23 222		47 322		47 322		47 322			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		579 170		579 170	307 579	271 591		267 826		3 765	45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	69 268	14 596	478	84 342	73 793	10 549		10 549			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		178 000		178 000	178 000						48

Cégep d'Ahuntsic
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	694 509	689 698		1 384 207		1 384 207		1 384 207			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000	5 000						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	103 150			103 150	103 150						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	50 000			50 000		50 000		50 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 552 553**	**1 856 405**	**5 422**	**6 414 380**	**3 397 778**	**3 016 602**	**$**	**3 012 837**	**$**	**3 765**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237			315 237	315 237						68
69		**TOTAL**		**315 237**	**$**	**$**	**315 237**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 329 502**	**2 795 608**	**5 422**	**9 130 532**	**4 360 987**	**4 769 545**	**$**	**4 765 780**	**$**	**3 765**	70

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

		Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09		- Congés de maladie monnayables				09
10		- Congés de maladie non-monnayables	381 743	87 763	469 506	10
11		- Vacances	6 046 123	726 558	6 772 681	11
12		- Temps supplémentaire				12
13		- Indemnités de départ				13
14		- Assurance-traitement	77 413	12 618	90 031	14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 123	689	3 812	15
16		**Total**	**6 508 402**	**827 628**	**7 336 030**	16

		Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17		- Congés de maladie monnayables	224 058	27 559	251 617	17
18		- Congés de maladie non-monnayables	28 099	6 460	34 559	18
19		- Vacances	2 161 549	265 871	2 427 420	19
20		- Temps supplémentaire	311 618	38 329	349 947	20
21		- Indemnités de départ	243 337	29 930	273 267	21
22		- Assurance-traitement	82 711	13 482	96 193	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 451	727	4 178	23
24		**Total**	**3 054 823**	**382 358**	**3 437 181**	24

		Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25		- Congés de maladie monnayables	224 058	27 559	251 617	25
26		- Congés de maladie non-monnayables	409 842	94 223	504 065	26
27		- Vacances	8 207 672	992 429	9 200 101	27
28		- Temps supplémentaire	311 618	38 329	349 947	28
29		- Indemnités de départ	243 337	29 930	273 267	29
30		- Assurance-traitement	160 124	26 100	186 224	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 574	1 416	7 990	31
32		**Total**	**9 563 225**	**1 209 986**	**10 773 211**	32

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		81		81		81		81			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	28 775			28 775	28 775						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	15 100			15 100	15 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		35 699	0	35 699		35 699		35 699			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**43 875**	**35 780**	**$**	**79 655**	**43 875**	**35 780**	**$**	**35 780**	**$**	**$**	08

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	888 438		888 438	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	50 765		50 765	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**939 203**	**$**	**939 203**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	124 611		124 611	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	2 108		2 108	36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	23 222		23 222	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	579 170		579 170	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	14 596		14 596	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	178 000		178 000	53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	689 698		689 698	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000		5 000	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 856 405**	**$**	**1 856 405**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	75 456		75 456	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	81		81	02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	35 699		35 699	07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**111 236**	**$**	**111 236**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**2 906 844**	**$**	**2 906 844**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	40 042 698	462,23 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	609 030	6,96 ETC			02
03	**Sous-total**	**40 651 728**	469,19 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**40 651 728**	469,19 ETC	86 642	10,03%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,95 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**40 651 728**	476,14 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		476,14 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		503,49 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		503,49 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		27,35 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,50) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,52) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		23,33 ETC	**2 180 772**		19

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 939							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,050%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 475							03
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%				FÉDÉRATIONS SYNDICALES			04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 640				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					502,76 ETC		502,76 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,73 ETC		0,73 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					503,49 ETC	ETC	503,49 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(6,95) ETC		(6,95) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					496,54 ETC	ETC	496,54 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					46 414 077		46 414 077	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**46 414 077**	**$**	**46 414 077**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 553 103**	**$**	**1 553 103**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**47 967 180**	**$**	**47 967 180**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 553 103						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 121 749	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			431 354					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,520%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 954	5 751						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	58 762	484	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(54 795)	1 145	03
04	Garantie de traitement	841 374	550 677	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*		(24 451)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	87 902	43 341	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	9 520	27 352	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	13 364	09
10	Congés de maladie monnayables	(17 245)	103 419	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Gain/Perte TAD	(1 499)	(1 989)	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**924 019**	**713 342**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	86 216	94 137	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 010 235**	**807 479**	18
19	Hygiène et sécurité	13 331	32 707	19
20	Perfectionnement local	98 183	36 933	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 121 749**	**877 119**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		28 995	33
34	Mise en disponibilité	16 260		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**16 260**	**28 995**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	1 707		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**17 967**	**28 995**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**17 967**	**28 995**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 139 716**	**906 114**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	140 037	45
46	Gérant	40 584	46
47	Professionnel	96 399	47
48	Soutien	465 317	48
49	**Total**	**742 337**	49

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			788 667				1,00	5 712 Pes		455 532					455 532	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**788 667**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**5 712 Pes**		**455 532**					**455 532**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	389 Pes	15 511	15 511
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 431 Pes	114 122	114 122
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**129 633**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		5,55 CFC	93 475	259 393	8 560	267 953	**75 456**		(1,09) CFC	**22 831**	16

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	CLE04	51 944				0,88	375 Pes	10 125 Pes	28 786	15 879	7 279		51 944		18
19	2	CLE09	48 828			3,50	4,29	112 Pes	3 024 Pes	41 912	4 742	2 174		48 828		19
20	2		177 944				k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**278 716**					**487 Pes**	**13 149 Pes**	**70 698**	**20 621**	**9 453**		**100 772**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2	CLE04	45 157				0,88	326 Pes	8 802 Pes	25 025	13 804	6 328		45 157		30
31	2	CLE09	247 195			3,50	4,29	567 Pes	15 309 Pes	212 181	24 008	11 006		247 195		31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**292 352**					**893 Pes**	**24 111 Pes**	**237 206**	**37 812**	**17 334**		**292 352**		41
42		**TOTAL PN**	**571 068**			**Inscrire virements L42 C05**		**1 380 Pes**	**37 260 Pes**	**307 904**	**58 433**	**26 787**		**393 124**		42

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		1262931				k									43
44	**2**	ECA0J	X				0,88	60 Pes	3 480 Pes	4 606	4 057	2 502	1 117	12 282		44
45	**2**	EEC16	X				0,88	29 Pes	522 Pes	2 226	1 015	375	362	3 978		45
46	**2**	EEC1H	X				0,88	144 Pes	2 592 Pes	11 054	5 040	1 863	1 796	19 753		46
47	**2**	ELJ3V	X				0,88	60 Pes	2 460 Pes	4 606	3 226	1 768	960	10 560		47
48	**2**	LEAC1	X				0,88	54 Pes	1 404 Pes	4 145	2 242	1 009	740	8 136		48
49	**2**	LEAC5	X				0,88	114 Pes	2 964 Pes	8 751	4 734	2 131	1 562	17 178		49
50	**2**	LEADP	X				0,88	130 Pes	3 380 Pes	9 979	5 399	2 430	1 781	19 589		50
51	**2**	AUTRES					0,88	576 Pes	4 872 Pes	44 215	15 680	3 502		63 397		51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**1 262 931**					**1 167 Pes**	**21 674 Pes**	**89 582**	**41 393**	**15 580**	**8 318**	**154 873**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		2062028				k									57
58	**2**	ECA0H	X				0,88	10 Pes	370 Pes	768	505	266	154	1 693		58
59	**2**	ECA0J	X				0,88	714 Pes	41 412 Pes	54 808	48 283	29 771	13 286	146 148		59
60	**2**	EEC11	X				0,88	48 Pes	1 152 Pes	3 685	1 915	828	643	7 071		60
61	**2**	EEC16	X				0,88	866 Pes	15 588 Pes	66 476	30 313	11 206	10 800	118 795		61
62	**2**	EEC1H	X				0,88	726 Pes	13 068 Pes	55 730	25 412	9 395	9 054	99 591		62
63	**2**	ELJ36	X				0,88	512 Pes	20 992 Pes	39 302	27 525	15 091	8 192	90 110		63
64	**2**	ELJ3V	X				0,88	391 Pes	16 031 Pes	30 014	21 020	11 525	6 256	68 815		64
65	**2**	LEAC1	X				0,88	1 316 Pes	34 216 Pes	101 019	54 650	24 598	18 027	198 294		65
66	**2**	LEAC5	X				0,88	1 720 Pes	44 720 Pes	132 031	71 427	32 149	23 561	259 168		66
67	**2**	LEADP	X				0,88	122 Pes	3 172 Pes	9 365	5 066	2 280	1 671	18 382		67
68	**2**	Autres					0,88	7 136 Pes	91 734 Pes	547 776	219 844	65 948		833 568		68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**2 062 028**			**Inscrire virements L72 C05**		**13 561 Pes**	**282 455 Pes**	**1 040 974**	**505 960**	**203 057**	**91 644**	**1 841 635**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**3 896 027**	**$**	**$**			**16 108 Pes**	**341 389 Pes**	**1 438 460**	**605 786**	**245 424**	**99 962**	**2 389 632**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 896 027							**Total en incluant le temps partiel**			3 514 404	3 514 404	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				381 623	CC à reporter	Récupération 381 623		77

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			ECA0J	X		0,88	4 Pes	232 Pes	307	270	167	74			79
80		Cas particuliers			EEC11	X		0,88	1 107 Pes	26 568 Pes	84 976	44 165	19 100	14 824			80
81		Cas particuliers			EEC16	X		0,88	478 Pes	8 604 Pes	36 692	16 732	6 185	5 961			81
82		Cas particuliers			EEC1H	X		0,88	51 Pes	918 Pes	3 915	1 785	660	636			82
83		Cas particuliers			ELJ36	X		0,88	659 Pes	27 019 Pes	50 586	35 428	19 424	10 544			83
84		Cas particuliers			ELJ3V	X		0,88	89 Pes	3 649 Pes	6 832	4 785	2 623	1 424			84
85		Cas particuliers			LEAC1	X		0,88	80 Pes	2 080 Pes	6 141	3 322	1 495	1 096			85
86		Cas particuliers			LEAC5	X		0,88	82 Pes	2 132 Pes	6 295	3 405	1 533	1 123			86
87		Cas particuliers			LEADP	X		0,88	44 Pes	1 144 Pes	3 378	1 827	822	603			87
88		Cas particuliers			EEC34	x		0,88	3 Pes	54 Pes	230	105	39	37			88
89		Cas particuliers			AUTRES			0,88	4 132 Pes	58 391 Pes	317 182	131 598	41 977				89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**6 729 Pes**	**130 791 Pes**	**516 534**	**243 422**	**94 025**	**36 322**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17										98
										Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						0,88	3 408 Pes	34 666 Pes	239 173	97 536			(102 240)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**3 408 Pes**	**34 666 Pes**	**239 173**	**97 536**			**(102 240)**		108
109		**TOTAL**							**10 137 Pes**	**165 457 Pes**	**755 707**	**340 958**	**94 025**	**36 322**	**(102 240)**	**1 124 772**	109

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k								
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k								
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k								
113	**Total AEC**														
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75					
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														

Cégep d'Ahuntsic

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	ubvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	78 962,658	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 907	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 824	(3)	03
04	Total pris en considération	**77 046**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(3 701)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(6 608)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 608)		(6 608,0)	(6 608,0)	(6 608,0)				(2,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 608,0)	1 155,7	(5 452,3)				(1,9)	08
09		1,50%	3,00%			(6 608,0)	1 155,7	(4 296,6)	252,3	252,3	0,81500%	(1,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 608,0)	1 155,7	(3 140,9)		252,3		(1,1)	10
11		1,50%	6,00%			(6 608,0)	1 155,7	(1 985,2)	2 915,9	3 168,2	0,79800%	(1,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 606,4)	2 698,2	713,0		3 168,2		(0,8)	12
13		3,50%	13,00%		44,1	(6 604,7)	2 698,3	3 411,3	6 475,8	9 644,0	0,78300%	(2,0)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(6 602,8)	3 083,7	6 495,0		9 644,0		(1,0)	14
15		4,00%	21,00%			(6 601,0)	3 083,7	9 578,7	6 128,6	15 772,6	0,78100%	(2,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(6 599,1)	3 083,7	12 662,4		15 772,6		(1,0)	16
17		4,00%	29,00%			(6 597,2)	3 083,7	15 746,1	6 130,9	21 903,5	0,76900%	(2,0)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(6 595,3)	3 083,8	18 829,9		21 903,5		(1,0)	18
19		4,00%	37,00%			(6 593,5)	3 083,6	21 913,5	6 079,8	27 983,3	0,76900%	(1,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(6 591,6)	3 083,8	24 997,3		27 983,3		(0,9)	20
21		4,00%	45,00%			(6 589,7)	3 083,7	28 081,0	6 873,7	34 857,0	0,75500%	(2,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(6 587,8)	3 083,7	31 164,7		34 857,0		(1,1)	22
23		4,00%	53,00%			(6 585,9)	3 083,8	34 248,5	6 120,7	40 977,7	0,72000%	(2,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(6 583,8)	3 469,1	37 717,6		40 977,7		(1,0)	24
25		4,50%	62,00%			(6 581,7)	3 469,2	41 186,8	7 653,9	48 631,6	0,72000%	(2,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(6 578,9)	4 625,6	45 812,4		48 631,6		(0,8)	26
27		6,00%	74,00%			(6 576,1)	4 625,5	50 437,9	9 506,1	58 137,7	0,71300%	(2,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(6 573,0)	5 011,1	55 449,0		58 137,7		(0,8)	28
29		6,50%	87,00%			(6 570,0)	5 011,0	60 460,0	9 937,2	68 074,9	0,71300%	(2,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(6 564,3)	5 013,7	65 473,7		68 074,9		(0,8)	30
31		6,50%	100,00%		5,1	(6 558,8)	5 013,5	70 487,2	6 331,5	74 406,4	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(6 608,0)**	**49,2**	**(6 558,8)**	**70 487,2**	**70 487,2**	**74 406,4**	**74 406,4**	**xxxxx**	**(36,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(36,3)**	33

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 826 496		143 426			56 207		3 026 129	01
02	Gérants		421 239	72 622				171 800		665 661	02
03	Enseignants	40 042 698	551 821	1 130 503	3 862 363			273 648		45 861 033	03
04	Professionnels		3 933 138	143 529	367 421			8 223		4 452 311	04
05	Soutien		10 250 484	117 290	226 476			482 371		11 076 621	05
06	**TOTAL**	**40 042 698**	**17 983 178**	**1 463 944**	**4 599 686**	**$**	**$**	**992 249**	**$**	**65 081 755**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	3 026 129	2 877 542	148 587			89 000	59 590	(3)	0,00%	NON	07
08	Gérants	665 661	672 800	(7 139)			(20 240)	13 102	(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	45 861 033	45 401 507	459 526	(153 686)			908 254	(295 042)	-0,64%	NON	09
10	Professionnels	4 452 311	4 530 036	(77 725)			48 607	87 685	(214 017)	-4,81%	OUI	10
11	Soutien	11 076 621	10 650 400	426 221			237 323	222 767	(33 869)	-0,31%	NON	11
12	**Total**	**65 081 755**	**64 132 285**	**949 470**	**(153 686)**	**$**	**354 690**	**1 291 398**	**(542 932)**	-0,83%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	40 042 698	39 513 203	529 495	(153 686)			908 254	(225 073)	-0,56%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	462,23 ETC	468,58 ETC	(6,35) ETC	(2,00) ETC				(4,35) ETC	-0,94%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	13 507		13 507		13 507		0,00%	NON	15
16	Gérants	3 182		3 182		3 182		0,00%	NON	16
17	Enseignants	217 245	11 497	205 748		205 748		0,00%	NON	17
18	Professionnels	21 045		21 045		21 045		0,00%	NON	18
19	Soutien	278 935	5 988	272 947		272 947		0,00%	NON	19
20	**Total**	**533 914**	**17 485**	**516 429**		**516 429**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	217 245	11 497	205 748		205 748		0,00%	NON	21

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES	0	01
02	Autres revenus non détaillés	0	02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	71 037	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**71 037**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0	08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**71 037**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	62 985	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 060 566	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	0	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 123 551**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	0	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep d'Ahuntsic
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 507	83 342	01
02	Autres actifs	1 166 250	1 389 121	02
03	**Total des autres actifs**	**1 228 757**	**1 472 463**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	100 000	100 000	04
05	Autres actifs présentés à long terme	1 128 757	1 372 463	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	0	12 498 083	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	0		07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**12 498 083**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	545 126										545 126									545 126	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	38 661 009			981 408		1 036 528					40 678 945	7 598 814				1 340 253			8 939 067	31 739 878	03
04	Aménagement des terrains	3 464 179			(26 551)							3 437 628	948 655				149 441			1 098 096	2 339 532	04
05	Autres équipements	10 225 258			301 916					(31 911)		10 495 263	9 094 050				217 274	(28 739)		9 282 585	1 212 678	05
06	Bâtiments	93 832 354										93 832 354	56 748 345				2 008 072			58 756 417	35 075 937	06
07	Développement informatique	978 972			551 279		1 082 137					2 612 388	857 283				118 676			975 959	1 636 429	07
08	Documents de bibliothèque	1 585 093			130 298					(1 049)		1 714 342	1 226 993				85 913	(831)		1 312 075	402 267	08
09	Équipements de communication multimédia	2 794 491			147 358					(3 799)		2 938 050	2 266 277				211 086	(3 802)		2 473 561	464 489	09
10	Équipements informatiques	15 800 226			876 700					(119 398)		16 557 528	13 075 416				1 579 268	(122 238)		14 532 446	2 025 082	10
11	Équipements spécialisés	32 155 965			2 064 226					(276 081)		33 944 110	24 808 596				1 387 998	(271 152)		25 925 442	8 018 668	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	93 789			1 835							95 624	80 761				7 721			88 482	7 142	13
14	Mobilier et équipement de bureau	6 690 339			222 341					(4 681)		6 907 999	5 785 044				382 936	(4 769)		6 163 211	744 788	14
15	Réseaux de télécommunication	2 907 119			191 792							3 098 911	1 362 166				265 925			1 628 091	1 470 820	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**209 733 920**	**$**	**$**	**5 442 602**	**$**	**2 118 665**	**$**	**$**	**(436 919)**	**$**	**216 858 268**	**123 852 400**	**$**	**$**	**$**	**7 754 563**	**(431 531)**	**$**	**131 175 432**	**85 682 836**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																0					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 307 650			3 195 297				(1 036 528)			3 466 419	26
27 Aménagement des terrains				34 208							34 208	27
28 Bâtiments	2 601			52 671							55 272	28
29 Développement informatique	1 082 137			23 172				(1 082 137)			23 172	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**2 392 388**	**$**	**$**	**3 305 348**	**$**	**$**	**$**	**(2 118 665)**	**$**	**$**	**3 579 071**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**85 682 836**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 579 071**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**89 261 907**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	X	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	1 900 000		(100 000)		1 800 000	01
02	X	FF-3	24 000 000	2,904 %	01-déc-2014	01-sept-2024	15 245 325		(1 750 935)		13 494 390	02
03	X	FF-4	12 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	10 080 000		(480 000)		9 600 000	03
04	X	FF-5	8 991 000	1,730 %	27-oct-2016	19-oct-2023	6 842 303		(716 232)		6 126 071	04
05	X	FF-6	7 600 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 400 000		(400 000)		6 000 000	05
06	X	FF-7	6 487 762	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	5 968 741		(259 510)		5 709 231	06
07	X	FF-8	5 700 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	5 100 000		(300 000)		4 800 000	07
08	X	FF-9	5 831 201	3,122 %	01-déc-2019	01-déc-2043	5 597 953		(233 248)		5 364 705	08
09	X	FF-10	7 217 788	2,553 %	01-déc-2019	01-déc-2023	5 761 346		(1 456 442)		4 304 904	09
10	X	FF-11	8 961 952	2,883 %	01-déc-2019	01-déc-2028	8 038 944		(923 008)		7 115 936	10
11	X	FF-12	5 194 366	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	5 194 366		(259 718)		4 934 648	11
12	X	FF-13	2 000 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	2 000 000		(133 333)		1 866 667	12
13	X	FF-14	3 016 600	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024	3 016 600		(603 320)		2 413 280	13
14	X	FF-15	3 006 500	0,832 %	19-nov-2020	01-nov-2025		3 006 500			3 006 500	14
15	X	FF-16	4 583 175	1,797 %	19-nov-2020	01-nov-2035		4 583 175			4 583 175	15
16	X	FF-17	4 405 425	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040		4 405 425			4 405 425	16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26			1 089 121	1,030 %	26-juin-2020	15-juin-2021	1 089 121		(1 089 121)			26
27			991 250	0,890 %	23-juin-2021	20-juin-2022		991 250			991 250	27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**113 576 140**				**82 234 699**	**12 986 350**	**(8 704 867)**	**$**	**86 516 182**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						81 145 578	11 995 100	(7 615 746)		85 524 932	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 089 121	991 250	(1 089 121)		991 250	33

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		$				$	$	$	$	$	$	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			$	$	$	$	$	$	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
	Résidence 1	5 851 000	3,700 %	01-oct-2018	01-oct-2028	14 415 334		(260 555)	14 154 779
	Résidence 2	4 685 296	5,000 %	01-nov-2008	01-oct-2028				
	Résidence 3	4 686 679	5,020 %	01-nov-2008	01-oct-2048				
		15 222 975				**14 415 334**	**$**	**(260 555)**	**14 154 779**

Sous-total - Hypothèques financées par le MES

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

						14 415 334		(260 555)	14 154 779	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	86 516 182
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(389 649)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	
140	Hypothèques	14 154 779
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**100 281 312**
144	Portion à court terme des dettes long terme	10 006 369
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**90 274 943**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(394 784)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			94,61%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	7 754 563	94,61%	7 336 592	02
03	Amortissement des actifs incorporels		94,61%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 869)	100,00%	(12 869)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(56 294)	100,00%	(56 294)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(25 311)	100,00%	(25 311)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(84 692)	100,00%	(84 692)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(58)	100,00%	(58)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		94,61%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 156 018	98,81%	1 142 261	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		94,61%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		94,61%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(19 455)	94,61%	(18 406)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	71 037	100,00%	71 037	18
19	Autres (note 1)		94,61%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**8 373 095**	20

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 615 748)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(313 583)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(7 929 331)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**443 764**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			32 480 051	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**32 923 815**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-270	Hausse devis
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	15307	Ventilation-Climatisation (303-1000-92)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine	(7 230)	(7 230)	(14 460)	01
02	16301	Plan directeur bibliothèque (303-1000-10)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine	1 104	1 104	2 208	02
03	16312	Réménagement Cour intérieure (303-1000-49)	Non applicable	(26 551)	(26 551)	(53 102)	03
04	17301	Installation des guérites - Stationnement (303-1000-90)	Non applicable	30 802	30 802	61 604	04
05	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01	(728)	(728)	(1 456)	05
06	18301	Résidence- Comptoir & accueil (303-1000-39)	003-RESIDENCES ÉTUDIANTES, 01-Composante 01	829	829	1 658	06
07	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine	266	266	532	07
08	18305	DSAE- Bloc B- Phase 2 (303-1000-24)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine	6 968	6 968	13 936	08
09	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20)	Divers bâtiments	24 945	24 945	49 890	09
10	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine	1 288 132	1 288 132	2 576 264	10
11	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	Non applicable	(41 259)	(41 259)	(82 518)	11
12	18402	ésidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1000-4	003-RESIDENCES ÉTUDIANTES, 01-Composante 01	635 510	635 510	1 271 020	12
13	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	89 584	89 582	179 166	13
14	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-954)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	24 181	24 181	48 362	14
15	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-1000-01	001-COLLEGE AHUNTSIC, 11-Bloc A Tech Santé Ph 2	230 887	230 887	461 774	15
16	19302	es salles à manger de la cafétéria et de l'aire de service (3(	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine	70 622	70 622	141 244	16
17	19305	éaménagement et réfection du village étudiant (303-1000-2	001-COLLEGE AHUNTSIC, 04-Bloc B Origine	101 193	101 193	202 386	17
18	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine	124 501	124 501	249 002	18
19	19309	Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 01-Bloc A Origine	103 135	103 135	206 270	19
20	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine	134 912	134 912	269 824	20
21	19315	Remplacement échangeur d'air au C4 (303-1000-78)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine	110 937	110 937	221 874	21
22	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06)	Divers bâtiments	279 898	279 898	559 796	22
23	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine	84 166	84 166	168 332	23
24	20003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	002-ICGQ, 01-Composante 01	2 022	2 022	4 044	24
25	20009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	Non applicable	1 493 140	1 493 141	2 986 281	25
26	20010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	Non applicable	83 506	83 506	167 012	26
27	20011	Documents de bibliothèque	Non applicable	58 253	130 298	188 551	27
28	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseignement	Non applicable	282 474	282 474	564 948	28
29	20013	Autres équipements (983)	Non applicable	313 999	313 999	627 998	29
30	20015	Développement informatique (982)	Non applicable	599 461	599 461	1 198 922	30
31	20016	Réseaux de télécommunication (977)	Non applicable	193 239	193 238	386 477	31
32	20017	Développement informatique (non capitalisable) (982)	Non applicable	218 000	218 000	436 000	32
33	20018	Matériel roulant (984)	Non applicable	1 835	1 835	3 670	33
34	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & Sc	Non applicable	188 636	188 317	376 953	34
35		**Sous-total**		**6 701 369**	**6 773 093**	**13 474 462**	35

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. & Sc.	Non applicable	923 157	923 157	1 846 314	36
37	20101	s à manger de la cafétéria et de l'aire de service (303-1000	001-COLLEGE AHUNTSIC, 05-Bloc C Origine	178 763	178 763	357 526	37
38	20102	Démolition de la cheminée de la chaufferie (303-1000-94)	001-COLLEGE AHUNTSIC, 03-Bloc T Origine	372 948	372 948	745 896	38
39	20104	Aménagement d'enseignes extérieures 303-1000-16)	Divers bâtiments	3 782	3 782	7 564	39
40	20105	Divers petits travaux de réfection	Divers bâtiments	188 710	207 043	395 753	40
41	20106	Réserve travaux imprévus	Divers bâtiments	106 701	106 701	213 402	41
42	20202	Divers petits travaux de transformation	Divers bâtiments	27 963	27 963	55 926	42
43	20203	Réserve travaux imprévus de transformation	Divers bâtiments	309 250	309 250	618 500	43
44	20302	mplacement du système de protection incendie (303-1000-	Divers bâtiments	72 178	72 178	144 356	44
45	20303	nement et aménagement d'un îlot de tri aux blocs C et A (3	Divers bâtiments	435 597	435 597	871 194	45
46	20402	pour électronique industrielle (actualisation du programme)	Divers bâtiments	440 822	440 822	881 644	46
47	20410	Agrandissement du pavillon G	001-COLLEGE AHUNTSIC, 02-Bloc G Origine	52 671	52 671	105 342	47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**9 813 911**	**9 903 968**	**19 717 879**	70

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**9 813 911**	**9 903 968**	**19 717 879**	100

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	15307	Ventilation-Climatisation (303-1000-92)	(7 230)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	16301	Plan directeur bibliothèque (303-1000-10)	1 104	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	16312	Réménagement Cour intérieure (303-1000-49)	(26 551)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	17301	Installation des guérites - Stationnement (303-1000-9	30 802	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	18003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	(728)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	18301	Résidence- Comptoir & accueil (303-1000-39)	829	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	18302	Lab. Informatique (156-1000-81-954 & 303-1000-39-9	266	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	07
08	18305	DSAE- Bloc B- Phase 2 (303-1000-24)	(434)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	18305	DSAE- Bloc B- Phase 2 (303-1000-24)	7 402	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	09
10	18310	Réfections liées à la DMI (303-1000-20)	24 945	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53)	1 050 236	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	18311	Cafétéria et bistro (303-1000-53)	237 896	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	12
13	18313	Agrandissement Collège (303-1000-74-950)	(41 259)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	18402	Résidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1	212 306	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	18402	Résidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1	379 541	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	18402	Résidence- Cuisinettes studios (303-1000-41 & 303-1	43 663	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	16
17	18702	Actualisation Radio-oncologie (170-1000-81-954)	89 582	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	23 264	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	18703	Implantation Échographie (175-81 et 303-1000-12-95	917	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	19
20	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	223 417	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	20
21	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	1 381	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	21
22	19075	Équipements radiodiagnostic (172-1000-81 & 172-10	6 089	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	22
23	19302	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	70 622	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	23
24	19305	Réaménagement et réfection du village étudiant (303	101 193	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	19308	Réaménagement- Régie psycho (303-1000-21)	124 501	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	25
26	19309	Réaménagement- Bureaux DRM (303-1000-15)	103 135	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	112 527	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	10 534	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	28
29	19313	Réfection toiture blocs T A C (303-1000-03-955)	11 851	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	29
30	19315	Remplacement échangeur d'air au C4 (303-1000-78)	110 937	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	30
31	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06)	85 795	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	31
32	19316	Plan directeur- salles toilettes (303-1000-06)	194 103	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	32
33	19317	Abri réception marchandises (303-1000-36-955)	84 166	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	20009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	469 214	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	34
35		**Total de la page 49**	**3 736 016**					35

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	Description 07	
36	20009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	956 044	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	13 766	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	20009	Équipement spécialisé - enseignement (985)	54 117	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	903	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	20010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	76 837	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20010	Autre équipement & ameublement - Enseignement	5 766	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20011	Documents de bibliothèque	130 298	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	16 117	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	3 767	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	158 851	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	23 000	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	45 905	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20013	Autres équipements (983)	301 916	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	20013	Autres équipements (983)	12 083	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	20015	Développement informatique (982)	135 200	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	50
51	20015	Développement informatique (982)	94 843	94	Développement informatique	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	51
52	20015	Développement informatique (982)	141 518	94	Développement informatique	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	52
53	20015	Développement informatique (982)	179 718	94	Développement informatique	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	53
54	20015	Développement informatique (982)	23 172	96	Développement informatique (Travaux en cours)	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	54
55	20015	Développement informatique (982)	25 010	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	55
56	20016	Réseaux de télécommunication (977)	39 312	95	Réseaux de télécommunication	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	56
57	20016	Réseaux de télécommunication (977)	152 480	95	Réseaux de télécommunication	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	57
58	20016	Réseaux de télécommunication (977)	1 446	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	58
59	20017	Développement informatique (non capitalisable) (982	218 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	59
60	20018	Matériel roulant (984)	1 835	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	60
61	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	10 592	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	24 844	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	62
63	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	103 708	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	4 076	60	Mobilier et équipements de bureau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	64
65								65
66	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	44 838	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20020	Autres équipements et ameublement - Adm. Gén. & S	259	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	67
68	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	23 342	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	39 860	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 799 439**					70

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	20 385	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	71
72	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	49 444	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	19 695	92	Équipements de communication multimédia	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	73
74	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	634 763	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	74
75	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	34 110	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	1 914	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	76
77	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	66 444	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	77
78	20022	Équipement informatique & Multimédia - Adm. Gén. &	33 200	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	78
79	20101	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	83 371	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	79
80	20101	Réfection des salles à manger de la cafétéria et de l'a	95 392	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	80
81	20102	Démolition de la cheminée de la chaufferie (303-1000	372 948	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	81
82	20104	Aménagement d'enseignes extérieures 303-1000-16)	3 782	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	20105	Divers petits travaux de réfection	3 406	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	83
84	20105	Divers petits travaux de réfection	22 397	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	84
85	20105	Divers petits travaux de réfection	28 074	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	85
86	20105	Divers petits travaux de réfection	84 773	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	86
87	20105	Divers petits travaux de réfection	18 438	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	87
88	20106	Réserve travaux imprévus	75 586	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	88
89	20106	Réserve travaux imprévus	31 115	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	89
90	20202	Divers petits travaux de transformation	27 963	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	90
91	20203	Réserve travaux imprévus de transformation	264 885	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	91
92	20203	Réserve travaux imprévus de transformation	44 365	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	92
93	20302	Remplacement du système de protection incendie (3(	72 178	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	93
94	20303	Réfection d'un mur de soutènement et aménagement	435 597	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	94
95	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	415 551	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	95
96	20402	Équipements pour électronique industrielle (actualisa	25 271	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	96
97	20410	Agrandissement du pavillon G	52 671	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	97
98	20003	Institut Comm. Graphiques & Imprimabilité (302-91)	2 022	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	98
99	20012	Équipement informatique & Multimédia - Enseigneme	34 834	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	99
100	20105	Divers petits travaux de réfection	31 621	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	100
101	20105	Divers petits travaux de réfection	18 334	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**9 903 968**					105

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
	Total des pages 49,50, 51 et 52	**9 903 968**				

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 903 968**					

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**9 903 968**					210

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	5 493 840		3 153 300			1 471 615		7 175 525	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	167 991		498 000			522 558		143 433	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	391 208		879 500			609 118		661 590	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**6 053 039**	**$**	**4 530 800**	**$**	**$**	**2 603 291**	**$**	**7 980 548**	10

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 714 478		3 206 000			2 022 094		4 898 384	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			218 000			218 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	2 525 188	180 217		1 114 142		874 418		2 945 129	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**6 239 666**	**180 217**	**3 424 000**	**1 114 142**	**$**	**3 114 512**	**$**	**7 843 513**	29

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			673 500			227 900		445 600	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	135 200		0			135 200			40
41	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	746 300		0			746 300			41
42	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	210 300		0			94 843		115 457	42
43	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									43
44	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			932 100			293 998		638 102	44
45	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			207 100					207 100	45
46	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			33 200			33 200			46
47	18-80-270	Hausse devis		2 000 000						2 000 000	47
48	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			61 469			61 469			48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 091 800	2 000 000	1 907 369			1 592 910		3 406 259	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**13 384 505**	**2 180 217**	**9 862 169**	**1 114 142**	**$**	**7 310 713**	**$**	**19 230 320**	77

Cégep d'Ahuntsic

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						1 619 814		
79	00-00-902	Fonds spéciaux								
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			24 844			24 844		
82	00-00-905	Produits d'assurance								
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								
85	00-00-908	Dons								
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	324 979		143 500			440 822		27 657
87	00-00-910	Autres sources	1 418 116					507 775		910 341
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**1 743 095**	**$**	**168 344**		**$**	**2 593 255**	**$**	**937 998**
89		**GRAND TOTAL**	**15 127 600**	**2 180 217**	**10 030 513**	**1 114 142**	**$**	**9 903 968**	**$**	**20 168 318**
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 156 018		
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								
92		Transfert CCTT (code MES 203)								
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**8 747 950**		

Collège d'Alma

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Collège d'Alma
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**22 718 966**	20 957 300	**2 178 611**	2 209 667	**24 897 577**	23 166 967	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**256 293**	178 367			**256 293**	178 367	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**178 568**	231 958			**178 568**	231 958	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 242 694**	2 484 476			**1 242 694**	2 484 476	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**456 807**	278 291			**456 807**	278 291	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**254 869**	286 345			**254 869**	286 345	08
09	2	Vente de biens et services	note	**16 750**	3 050			**16 750**	3 050	09
10	2	Locations	note	**10 828**	18 818			**10 828**	18 818	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**23 416**	24 365	**23 416**	24 365	11
12		- Autres	note			**53 442**		**53 442**		12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			34 126	34 017	**34 126**	34 017	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			37 080	37 080	**37 080**	37 080	15
16		- Autres organismes	note			95 072	153 779	**95 072**	153 779	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**5 154**	4 992	**1 025**	397	**6 179**	5 389	17
18	2	Autres revenus	note							18
19		**Total**		**25 140 929**	**24 443 597**	**2 422 772**	**2 459 305**	**27 563 701**	**26 902 902**	19

Collège d'Alma
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**11 648 846**	11 079 483			**11 648 846**	11 079 483	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 831 506**	6 397 081			**6 831 506**	6 397 081	21
22	2	Communications et informations	note	**144 906**	197 745			**144 906**	197 745	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**761 569**	653 495			**761 569**	653 495	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 545 269**	5 630 970			**3 545 269**	5 630 970	24
25	2	Autres charges	note	**673 063**	55 774	**20 835**	20 835	**693 898**	76 609	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**543 675**	545 561	**543 675**	545 561	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**8 566**	27 445	**17 672**	57 282	**26 238**	84 727	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 748 961**	1 592 248	**1 748 961**	1 592 248	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**39 605**	191 983	**39 605**	191 983	31
32		**Total des charges**		**23 613 725**	**24 041 993**	**2 370 748**	**2 407 909**	**25 984 473**	**26 449 902**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(51 000)**	(51 000)	**(51 000)**	(51 000)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 527 204**	**401 604**	**1 024**	**396**	**1 528 228**	**402 000**	40

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

Collège d'Alma
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**(877 152)**	(1 208 841)	**1 744 771**	1 674 460	**867 619**	465 619	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**(877 152)**	**(1 208 841)**	**1 744 771**	**1 674 460**	**867 619**	**465 619**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 527 204**	401 604	**1 024**	396	**1 528 228**	402 000	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(72 576)**	(69 915)	**72 576**	69 915			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**577 476**	**(877 152)**	**1 818 371**	**1 744 771**	**2 395 847**	**867 619**	08

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

Collège d'Alma
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Collège d'Alma
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**6 842 019**	1 732 185	**(10 394)**	742 437	**6 831 625**	2 474 622	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**2 072 807**	1 685 397	**177 645**	219 857	**2 250 452**	1 905 254	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 350 473	**77 532**	75 205	**77 532**	1 425 678	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		197 335	**979 000**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**90 114**	58 733		202	**90 114**	58 935	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**9 004 940**	**5 024 123**	**1 223 783**	**1 037 701**	**9 249 723**	**5 864 489**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**9 811 091**	7 560 129	**9 811 091**	7 560 129	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**28 483 854**	23 031 541	**28 483 854**	23 031 541	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**38 357 450**	**30 675 010**	**38 357 450**	**30 675 010**	17
18		**Total de l'actif**		**9 004 940**	**5 024 123**	**39 581 233**	**31 712 711**	**47 607 173**	**36 539 499**	18

Collège d'Alma
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**6 141 970**	1 622 387	**6 141 970**	1 622 387	19
20	5	- Créditeurs	note	**5 131 155**	4 323 147	**763 892**	479 644	**5 895 047**	4 802 791	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**148 485**	0		0	**148 485**		22
23	6	- Apports reportés	note	**1 711 863**	1 459 574			**1 711 863**	1 459 574	23
24	6	- Revenus reportés	note	**456 961**	118 554			**456 961**	118 554	24
25		- Dus interfonds	note	**979 000**		**0**	197 335			25
26		- Intérêts courus	note			**134 368**	142 667	**134 368**	142 667	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**1 958 356**	3 888 256	**1 958 356**	3 888 256	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 427 464**	**5 901 275**	**8 998 586**	**6 330 289**	**16 447 050**	**12 034 229**	29
30		- Dette à long terme	note			**20 423 841**	18 244 981	**20 423 841**	18 244 981	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**8 340 435**	5 392 670	**8 340 435**	5 392 670	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**28 764 276**	**23 637 651**	**28 764 276**	**23 637 651**	34
35		**Total du passif**		**8 427 464**	**5 901 275**	**37 762 862**	**29 967 940**	**45 211 326**	**35 671 880**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**577 476**	(877 152)			**577 476**	(877 152)	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**1 818 371**	1 744 771	**1 818 371**	1 744 771	40
41		**Total solde de fonds**		**577 476**	**(877 152)**	**1 818 371**	**1 744 771**	**2 395 847**	**867 619**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**9 004 940**	**5 024 123**	**39 581 233**	**31 712 711**	**47 607 173**	**36 539 499**	42

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

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

Collège d'Alma
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 528 228	402 000	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	51 000	51 000	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(243 136)	(249 241)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 748 961	1 592 248	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 451	17 524	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 813 049)	(1 625 835)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	259 697	1 338 265	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(431 013)**	**1 546 796**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 968 026)	(2 389 992)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 968 026)**	**(2 389 992)**	24

Collège d'Alma
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	4 519 583	(1 797 691)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 137 216	3 000 000	30
31	Remboursement de dette à long terme	(75 206)	(72 951)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(16 452)	(17 700)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	3 190 901	1 101 876	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**11 756 042**	**2 213 534**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 357 003**	**1 370 338**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	2 474 622	1 104 284	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**6 831 625**	2 474 622	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	7 552 373	3 095 282	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(720 748)	(620 660)	48
49	**Total**	**6 831 625**	**2 474 622**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Collège d'Alma

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Collège d'Alma

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(26 978)**	(69 753)	**(1 903)**	42 083			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**20 765 464**	18 332 398	**1 649 756**	1 481 810			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**256 293**	178 367			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**33 663**	186 096	**506**	2 121			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**25 000**		**12 600**				07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**174 174**	136 271	**253 992**	119 379			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**162 923**	199 236	**91 946**	87 109			10
11	Ventes de biens et services	**5 786**	2 904	**10 964**	146			11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**5 154**	4 992					13
14	Facturation interne	**(145 598)**	(182 095)	**213 000**	249 572			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**20 999 588**	**18 610 049**	**2 487 154**	**2 160 587**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**10 639 080**	10 086 830	**666 694**	582 797			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**343 072**	409 856					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 511 306**	4 997 178	**906 957**	763 632			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**334 770**	486 421	**77 491**	146 184			20
21	Communications et informations	**114 577**	162 114	**29 065**	34 599			21
22	Fournitures et matériel	**719 393**	619 913	**41 722**	33 097			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 425 978**	1 281 692	**467 804**	681 500			23
24	Autres charges	**678 260**	79 478	**3 369**	3 741			24
25	Facturation interne	**(112 500)**	(21 859)	**112 500**	21 859			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**19 653 936**	**18 101 623**	**2 305 602**	**2 267 409**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 345 652**	**508 426**	**181 552**	**(106 822)**	**$**	**$**	27

Collège d'Alma

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(28 881)**	(27 670)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**332 627**	1 170 762					**22 747 847**	20 984 970	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**256 293**	178 367	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**100 000**	10 000	**44 399**	33 741			**178 568**	231 958	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 205 094**	2 484 476					**1 242 694**	2 484 476	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**10 000**		**18 641**	22 641			**456 807**	278 291	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**254 869**	286 345	37
38	Ventes de biens et services							**16 750**	3 050	38
39	Locations			**10 828**	18 818			**10 828**	18 818	39
40	Autres revenus							**5 154**	4 992	40
41	Facturation interne			**(67 402)**	(67 477)					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**1 647 721**	**3 665 238**	**6 466**	**7 723**	**$**	**$**	**25 140 929**	**24 443 597**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**11 305 774**	10 669 627	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**343 072**	409 856	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**982**	3 666			**6 419 245**	5 764 476	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**412 261**	632 605	47
48	Communications et informations			**1 264**	1 032			**144 906**	197 745	48
49	Fournitures et matériel			**454**	485			**761 569**	653 495	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**1 647 721**	3 665 238	**3 766**	2 540			**3 545 269**	5 630 970	50
51	Autres charges							**681 629**	83 219	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**1 647 721**	**3 665 238**	**6 466**	**7 723**	**$**	**$**	**23 613 725**	**24 041 993**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 527 204**	**401 604**	54

Collège d'Alma

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 775 834	1 625 834	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	535 522	522 463	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	30 918	45 824	04
05	- Subventions - Autres		9 951	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 342 274**	**2 204 072**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(8 299)	5 573	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(155 364)	22	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 178 611**	**2 209 667**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 451	17 524	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	6 965	6 841	12
13	**Total - MES**	**23 416**	**24 365**	13

Collège d'Alma

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(148 485)**	823 850			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				77 532	152 738	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		10 499			05
06	- Vacances		451 086			06
07	- Indemnités de départ		57 372			07
08	- Assurance-traitement		5 325			08
09	- Autres congés sociaux		2 341			09
10	- Immobilisations			7 184 565	7 339 929	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			134 368	142 667	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(148 485)**	**1 350 473**	**7 396 465**	**7 635 334**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			2 492 158		13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**2 492 158**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 350 473**	**9 888 623**	**7 635 334**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		1 350 473	77 532	75 205	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**9 811 091**	7 560 129	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**148 485**	**$**	**$**	**$**	25

Collège d'Alma
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 454 690	1 575 021		479 644	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			763 892		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 550 501	1 633 504			05
06	Vacances à payer	822 757	743 139			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables		18 450			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	303 207	353 033			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**5 131 155**	**4 323 147**	**763 892**	**479 644**	12

Collège d'Alma
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	123 521	100 301			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	44 654	43 048			02
03	- Allocations spécifiques	1 451 609	1 299 407			03
04	- Sous-embauche	92 079				04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			98 943	98 942	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			66 630	73 596	07
08	- Autres		16 818	600 000		08
09	**Sous-total - MES**	**1 711 863**	**1 459 574**	**765 573**	**172 538**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			4 406 246	903 516	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 711 863**	**1 459 574**	**5 171 819**	**1 076 054**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			567 447	601 464	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(34 126)	(34 017)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**533 321**	**567 447**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			384 107	421 187	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			125 000		24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(37 080)	(37 080)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**472 027**	**384 107**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			3 365 062	3 338 182	27
28	Redressement du solde de début			(1 123 530)		28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			16 808	180 659	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(95 072)	(153 779)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**2 163 268**	**3 365 062**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 711 863**	**1 459 574**	**8 340 435**	**5 392 670**	32

Collège d'Alma
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance			33
34	Autres revenus perçus d'avance	456 961	118 554	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**456 961**	**118 554**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Collège d'Alma
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Collège d'Alma

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location Terrain football/soccer et autres	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(7 055 047)	6 156 833	49 662	(674)		44 808	(72 734)				01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(7 055 047)	6 156 833	49 662	(674)		44 808	(72 734)				03
04	Résultats de l'année	1 345 652	181 552									04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(72 576)										06
07	**Sous-total**	**(5 781 971)**	**6 338 385**	**49 662**	**(674)**	**$**	**44 808**	**(72 734)**	**$**	**$**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 781 971)**	**6 338 385**	**49 662**	**(674)**	**$**	**44 808**	**(72 734)**	**$**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**(877 152)**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**(877 152)**	15
16	Résultats de l'année									**1 527 204**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(72 576)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**577 476**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**577 476**	24

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

01		02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	9 682 200		(321 489)		92 079	744 405	10 013 037	9 298 807	714 230	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		24 762	321 489				346 251	343 072	3 179	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 394 700	76 861	(17 779)	147 019	130 943	762 914	8 232 772	7 176 440	1 056 332	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(51 000)		3 100			5 154	(42 746)	(42 434)	(312)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 037 800	1 604 460		1 152 388	1 320 666	245	2 474 227	2 474 063	164	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(26 978)		(26 978)	06
07		Rétroactivité		3 025					3 025	403 988	(400 963)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**18 063 700**	**1 709 108**	**(14 679)**	**1 299 407**	**1 543 688**	**1 512 718**	**20 999 588**	**19 653 936**	**1 345 652**	08
09	9090	Formation continue	46 300	1 596 358	(64 613)			885 912	2 463 957	2 249 277	214 680	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 300	20 800					25 100	25 100		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(1 903)		(1 903)	11
12		Rétroactivité								31 225	(31 225)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**50 600**	**1 617 158**	**(64 613)**	**$**	**$**	**885 912**	**2 487 154**	**2 305 602**	**181 552**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		332 627				1 315 094	1 647 721	1 647 721		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22		Location Terrain football/soccer et autres						6 466	6 466	6 466		22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**6 466**	**6 466**	**6 466**	**$**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**18 114 300**	**3 658 893**	**(79 292)**	**1 299 407**	**1 543 688**	**3 720 190**	**25 140 929**	**23 613 725**	**1 527 204**	32

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	9 682 200					92 079	9 590 121	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		24 762					24 762	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**9 682 200**	**24 762**	**$**	**$**	**$**	**92 079**	**9 614 883**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 414 100	11 964					1 426 064	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	595 800	5 070					600 870	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	3 500						3 500	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	138 900	6 480		140 800		122 435	163 745	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		20 529					20 529	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	58 900						58 900	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 028					2 028	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 464		6 219		8 508	175	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		2 070					2 070	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(17 779)		(17 779)	38
39			**Sous-total:**	**5 532 700**	**50 605**	**$**	**147 019**	**(17 779)**	**130 943**	**5 581 602**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 862 000						1 862 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		26 256					26 256	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 862 000**	**26 256**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 888 256**	44

Collège d'Alma
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				150 000			150 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	310 445		125 439		254 189	271 695	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750	106 000	432 718		513 825	743 643	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			31 458		55 698	5 360	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				6 228			6 228	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	84 100			223 107		262 807	44 400	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 188					1 188	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	244 100					4 327	239 773	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		571 089				78 209	492 880	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		10 476					10 476	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		14 400				7 200	7 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		8 500		2 107		9 414	1 193	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				31 791			31 791	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		59 085		377		16 094	43 368	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				42 880		25 407	17 473	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		239 577					239 577	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		5 000		59 408		51 803	12 605	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		59 950		4 125		23 704	40 371	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				42 750		17 989	24 761	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 037 800**	**1 498 460**	**106 000**	**1 152 388**	**$**	**1 320 666**	**2 473 982**	87

Collège d'Alma
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(51 000)						(51 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						3 100		3 100	89
90			**Sous-total:**		**(51 000)**	**$**	**$**	**$**	**3 100**	**$**	**(47 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		0	0	0	332 627	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**$**	**$**	**$**	**332 627**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			47 093			(9 531)		37 562	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			301 115	432 091		154 813		888 019	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			143 415	205 796		71 076		420 287	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			63 852	91 627		29 610		185 089	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			184 424			(184 424)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			87 837			(87 837)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			39 108			(39 108)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		46 300				788		47 088	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**46 300**	**866 844**	**729 514**	**$**	**(64 613)**	**$**	**1 578 045**	108

Collège d'Alma
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 300						4 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 300**	**20 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**25 100**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures			3 025				3 025	128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**3 025**	**$**	**$**	**$**	**3 025**	130
131			**Sous-total:**	**18 114 300**	**2 820 354**	**838 539**	**1 299 407**	**(79 292)**	**1 543 688**	**21 449 620**	131

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante	
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06	
132	S	59 100	DAEI							132
133	S	59 110	DEC							133
134	S	59 120	DAEI							134
135	S	59 200	DPBF							135
136	S	59 300	DRT							136
137	S	59 400	DPFT							137
138	S	59 450	Plan de rapprochement							138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	139
140			**TOTAL**	**18 114 300**	**2 820 354**	**838 539**	**1 299 407**	**(79 292)**	**1 543 688**	140

Collège d'Alma
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	514 348		34 753	438 923		33 535				46 611	01
02	826	MES - Autres	230 057										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										256 293	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				33 663						506	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				25 000						12 600	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				155 572		18 602				253 992	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				105 556		37 368		245		91 946	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				19 754							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services					3 823	1 963				10 964	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							5 154				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne				(145 598)						213 000	26
27		**TOTAL**	**744 405**	**$**	**34 753**	**632 870**	**3 823**	**91 468**	**5 154**	**245**	**$**	**885 912**	27

Collège d'Alma
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location Terrain football/soccer et autres			29
30		**REVENUS**	9350	2040									30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		100 000						44 399			35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 205 094									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes		10 000						18 641			39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services											43
44	880	Locations								10 828			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne								(67 402)			56
57		**TOTAL**	**$**	**1 315 094**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 466**	**$**	**$**	57

Collège d'Alma
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 068 170	61
62	826	MES - Autres										230 057	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										256 293	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										178 568	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 242 694	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										456 807	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										235 115	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										19 754	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										16 750	73
74	880	Locations										10 828	74
75	881	Intérêts										5 154	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 720 190**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			110 538				434 952	50 057	152 705	01
02	120	Personnel de gérance								64 763		02
03	140	Personnel enseignant	8 407 726						450 042			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			69 234	3 755		193 233	494 041			05
06	200	Personnel de soutien			643 152	164 150		157 229	280 401	47 611	196 417	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	891 081						43 196			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			103 760	20 947		39 334	135 472	(2 574)	50 309	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	343 072									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			55 126	10 639		26 696	95 833	7 593	24 353	10
11		**Sous-total:**	**9 641 879**	**$**	**981 810**	**199 491**	**$**	**416 492**	**1 933 937**	**167 450**	**423 784**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			21 948			730	8 345	14 682		12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			84 949	18 051	1 852	491	8 534	1 219	265	16
17	500	Autres dépenses du code 500			13 587	1 717		3 074	1 380	1 030	559	17
18	620	Honoraires professionnels			10 147				2 475	6 913	18 532	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			1 561							20
21	650	Contrats			29 355	11 650		29 289	135 060	11 425	763	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 434	47		34 873	5 523	105 350	1 103	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						25 163				24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(22 483)	(21 486)			(251 670)	(7 152)	(23 635)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							2 950			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**140 498**	**9 979**	**1 852**	**93 620**	**(87 403)**	**133 467**	**(2 413)**	29
30		**Total**	**9 641 879**	**$**	**1 122 308**	**209 470**	**1 852**	**510 112**	**1 846 534**	**300 917**	**421 371**	30

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						157 298	183 857		31
32	120	Personnel de gérance									32
33	140	Personnel enseignant							0		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							86 620		35
36	200	Personnel de soutien	86 156	152 785		45 246	282 238	169 457	120 477		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 752	18 772		5 567	34 524	39 552	39 254		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	5 412	9 598		2 842	17 731	23 020	55 927		40
41		**Sous-total:**	**102 320**	**181 155**	**$**	**53 655**	**334 493**	**389 327**	**486 135**	**$**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	22 644					453	45 622	60	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			34 448						44
45	520	Électricité			330 802			0	17 217		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	10 376	24 705	293	4 873	24 642	44	130 131	3 114	46
47	500	Autres dépenses du code 500	961					0	419		47
48	620	Honoraires professionnels						0	3 742		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	34 844	89 939		170 310	19 313	36 833	161 910	242 491	51
52	600	Autres dépenses du code 600						991	11 775		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700						138	13 750	34 974	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(15 000)				(48 898)	(13 137)	(162 675)	(19 332)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							519		58
59		**Sous-total:**	**53 825**	**114 644**	**365 543**	**175 183**	**(4 943)**	**25 322**	**222 410**	**261 307**	**$** 59
60		**Total**	**156 145**	**295 799**	**365 543**	**228 838**	**329 550**	**414 649**	**708 545**	**261 307**	**$** 60

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			107 438						16 845		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		579 009	599 427						181 979		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		314 046	486 089						36 328		65
66	200	Personnel de soutien		102 863	190 527						130 110		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		66 088	67 267						19 959		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		50 306	91 678						18 767		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			77 491								70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 112 312**	**1 619 917**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**403 988**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		93	29 065								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		660	38 151								76
77	500	Autres dépenses du code 500			3 571								77
78	620	Honoraires professionnels		35 746	49 214								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			595								80
81	650	Contrats		180 274	415 822			1 647 721					81
82	600	Autres dépenses du code 600		28 810	2 173					3 500			82
83	730	Intérêts	8 566										83
84	700	Autres dépenses du code 700	(51 000)	643 200	3 369								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		472 968	87 400	25 100							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**(42 434)**	**1 361 751**	**629 360**	**25 100**	**$**	**1 647 721**	**$**	**3 500**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**(42 434)**	**2 474 063**	**2 249 277**	**25 100**	**$**	**1 647 721**	**$**	**3 500**	**403 988**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		3 500		Primes de monitorat --->					91

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92				Rétroactivité salariale Formation continue	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Location Terrain				92
93				Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif	football/soccer et aut				93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	2 753										95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	9 327										99
100	200	Personnel de soutien	16 147						883				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	2 998						99				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**31 225**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**982**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							1 264				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé							454				110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats							3 766				115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 484**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**31 225**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 466**	**$**	**$**	**$**	124

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 216 443	128
129	120	Personnel de gérance								64 763	129
130	140	Personnel enseignant								10 218 183	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 692 673	132
133	200	Personnel de soutien								2 785 849	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 087 591	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								659 517	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								343 072	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								412 261	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**18 480 352**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								144 906	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								34 448	142
143	520	Électricité								348 019	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								352 804	144
145	500	Autres dépenses du code 500								26 298	145
146	620	Honoraires professionnels								126 769	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments									147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								2 156	148
149	650	Contrats								3 220 765	149
150	600	Autres dépenses du code 600								195 579	150
151	730	Intérêts								8 566	151
152	700	Autres dépenses du code 700								669 594	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								3 469	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 133 373**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**23 613 725**	158

Collège d'Alma
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**823 850**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			794 000	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**1 617 850**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		18 114 300		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 820 354		05
06	Lettres d'autorisation		838 539		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(79 292)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**21 693 901**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**21 693 901**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**23 311 751**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			23 460 236	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(148 485)**	18

Collège d'Alma
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(5 195)		(5 195)		(5 195)	01
02	- «A» de FABRES	81 808		81 808	(3 229)	78 579	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	799 586	(21 314)	778 272	(778 272)	0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				230 057	230 057	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10	Montant de la rémunération additionnelle - enseignants au régulier incluant avantages soc	23 295	(23 295)				10
11							11
12	Montant pour Indexation et retro salariale				737 859	737 859	12
13	Montant pour équité salariale				98 852	98 852	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**899 494**	**(44 609)**	**854 885**	**285 267**	**1 140 152**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	727 514		727 514	139 422	866 936	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	40 367		40 367	(5 933)	34 434	24
25	- Congés anticipés ou différés	18 022		18 022	13 263	31 285	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés						26
27	**Sous-total - Autres**	**785 903**	**$**	**785 903**	**146 752**	**932 655**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 685 397**	**(44 609)**	**1 640 788**	**432 019**	**2 072 807**	28

Collège d'Alma
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	145 380	140 800		286 180	163 745	122 435		122 435			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	20 529			20 529	20 771	(242)				(242)	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	58 900			58 900	58 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 028			2 028	2 028						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 464	6 219		8 683	175	8 508		8 508			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	2 070			2 070	4 427	(2 357)				(2 357)	07
08		**TOTAL**		**231 371**	**147 019**	**$**	**378 390**	**250 046**	**128 344**	**$**	**130 943**	**$**	**(2 599)**	08

Collège d'Alma
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		150 000		150 000	150 000						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	400 445	125 439		525 884	271 695	254 189		254 189			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	824 750	432 718		1 257 468	743 643	513 825		513 825			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					682 997	(682 997)		249 721			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					60 646	(60 646)		158 104			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								106 000			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	31 458		61 058	5 360	55 698		55 698			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		6 228		6 228	6 297	(69)				(69)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	84 100	223 107		307 207	44 400	262 807		262 807			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 188			1 188	1 188						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	244 100			244 100	239 773	4 327		4 327			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					182 235	(182 235)		1 908			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					43 289	(43 289)		39			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					14 249	(14 249)		2 380			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	571 089			571 089	492 880	78 209		78 209			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					202 483	(202 483)		78 209			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					18 055	(18 055)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					79 788	(79 788)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					192 554	(192 554)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	10 476			10 476	10 488	(12)				(12)	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	14 400			14 400	7 200	7 200		7 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	8 500	2 107		10 607	1 193	9 414		9 414			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		31 791		31 791	31 791						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	59 085	377		59 462	43 368	16 094		16 094			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		42 880		42 880	17 473	25 407		25 407			48

Collège d'Alma
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	239 577			239 577	239 577						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000	59 408		64 408	12 605	51 803		51 803			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	59 950	4 125		64 075	40 371	23 704		23 704			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		42 750		42 750	24 761	17 989		17 989			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 642 260**	**1 152 388**	**$**	**3 794 648**	**2 474 063**	**1 320 585**	**$**	**1 320 666**	**$**	**(81)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627			332 627	332 627						68
69		**TOTAL**		**332 627**	**$**	**$**	**332 627**	**332 627**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 206 258**	**1 299 407**	**$**	**4 505 665**	**3 056 736**	**1 448 929**	**$**	**1 451 609**	**$**	**(2 680)**	70

Collège d'Alma
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables				10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	25 230	2 649	27 879	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	23 516	2 469	25 985	15
16	**Total**	**48 746**	**5 118**	**53 864**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables				18
19	- Vacances	744 577	78 180	822 757	19
20	- Temps supplémentaire	27 279	2 865	30 144	20
21	- Indemnités de départ	162 930	17 108	180 038	21
22	- Assurance-traitement	32 728	3 437	36 165	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 711	285	2 996	23
24	**Total**	**970 225**	**101 875**	**1 072 100**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables				26
27	- Vacances	744 577	78 180	822 757	27
28	- Temps supplémentaire	27 279	2 865	30 144	28
29	- Indemnités de départ	162 930	17 108	180 038	29
30	- Assurance-traitement	57 958	6 086	64 044	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	26 227	2 754	28 981	31
32	**Total**	**1 018 971**	**106 993**	**1 125 964**	32

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 300			4 300	4 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**25 100**	**$**	**$**	**25 100**	**25 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	140 800		140 800	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	6 219		6 219	06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**147 019**	**$**	**147 019**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	150 000		150 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	125 439		125 439	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	432 718		432 718	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	31 458		31 458	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	6 228		6 228	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	223 107		223 107	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 107		2 107	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	31 791		31 791	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	377		377	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	42 880		42 880	53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	59 408		59 408	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	4 125		4 125	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	42 750		42 750	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 152 388**	**$**	**1 152 388**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**1 299 407**	**$**	**1 299 407**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	8 407 726	99,48 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**8 407 726**	99,48 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**8 407 726**	99,48 ETC	84 517	10,60%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,66 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**8 407 726**	101,14 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		101,14 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		106,86 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		106,86 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		5,72 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(4,69) ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,02) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		1,01 ETC	**92 079**	

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 419							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,614%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 167							03
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%				FÉDÉRATIONS SYNDICALES			04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 668				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					106,86 ETC		106,86 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					106,86 ETC	ETC	106,86 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,66) ETC		(1,66) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					105,20 ETC	ETC	105,20 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					9 590 768		9 590 768	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 590 768**	**$**	**9 590 768**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**321 489**	**$**	**321 489**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 912 257**	**$**	**9 912 257**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		321 489						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		318 310	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			3 179					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,530%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 681	1 697						23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	08-août-2021						24

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79.75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79.75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79.75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79.75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79.75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79.75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	76 117	89 884	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(5 419)		03
04	Garantie de traitement	154 907	145 111	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	11 340		05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	19 562	(17 972)	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	6 387	10 207	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		30 779	12
13	Sélection d'enseignants	2 986		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**265 880**	**258 009**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	24 792	25 361	17
18	**Total des dépenses salariales**	**290 672**	**283 370**	18
19	Hygiène et sécurité	6 800	551	19
20	Perfectionnement local	20 838	13 987	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**318 310**	**297 908**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	24 762		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**24 762**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		101 567	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**101 567**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		10 786	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**112 353**	40
41	Frais de déménagement		2 000	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**114 353**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**343 072**	**412 261**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	142 961	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	113 801	47
48	Soutien	102 814	48
49	**Total**	**359 576**	49

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79.75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79.75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	471 Pes	37 562	37 562 13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			14
15		**TOTAL**			**37 562** 15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,00 CFC	91 167	45 584	1 504	47 088	**$**	$		**$**	16

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k							18
19	2							k							19
20	2							k							20
21	2							k							21
22	2							k							22
23	2							k							23
24	2							k							24
25	2							k							25
26	2							k							26
27	2							k							27
28	2							k							28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k							30
31	2							k							31
32	2							k							32
33	2							k							33
34	2							k							34
35	2							k							35
36	2							k							36
37	2							k							37
38	2							k							38
39	2							k							39
40	2							k							40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	42

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		184424				k									43
44	**2**		87837				k									44
45	**2**		39108				k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**311 369**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	CNE.0Y	301115				1,36	615 Pes	22 140 Pes	72 959	30 555	15 916	11 943	131 373		57
58	**2**	CNE.12	143415				1,36	322 Pes	11 592 Pes	38 200	15 998	8 333		62 531		58
59	**2**	JCA.04	63852				1,36	1 020 Pes	5 100 Pes	121 005	24 890	3 666		149 561		59
60	**2**	JCA.1D					1,36	2 590 Pes	33 670 Pes	307 259	80 098	24 205		411 562		60
61	**2**	JCA.1J	432 091				1,36	1 051 Pes	13 663 Pes	124 683	32 503	9 822		167 008		61
62	**2**	JCA.1D	205 796				k									62
63	**2**	JCA.1J	91 627				k									63
64	**2**	JCA.12					1,36	1 503 Pes	19 539 Pes	178 305	46 482	14 047		238 834		64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**1 237 896**			**Inscrire virements L72 C05**		**7 101 Pes**	**105 704 Pes**	**842 411**	**230 526**	**75 989**	**11 943**	**1 160 869**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 549 265**	**$**	**$**			**7 101 Pes**	**105 704 Pes**	**842 411**	**230 526**	**75 989**	**11 943**	**1 160 869**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 549 265						**Total en incluant le temps partiel**				1 493 395	1 493 395	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			55 870					CC à reporter	Récupération 55 870	77

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNE.0Y	X		1,36	637 Pes	22 932 Pes	75 569	31 648	16 486	12 370			79
80		Cas particuliers			CNE.12			1,36	258 Pes	9 288 Pes	30 607	12 818	6 677				80
81		Cas particuliers			JCA.04			k									81
82		Cas particuliers			JCA.12			1,36	921 Pes	11 973 Pes	109 261	28 483	8 607				82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers			080.02			k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 816 Pes**	**44 193 Pes**	**215 437**	**72 949**	**31 770**	**12 370**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79.75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 0,0020) + (C9 x 0,0001)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**1 816 Pes**	**44 193 Pes**	**215 437**	**72 949**	**31 770**	**12 370**	**$**	**332 526**	109

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 0,0020) + (C9 x 0,0001)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**								Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79.75						113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Collège d'Alma

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	21 910,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 299	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 452	(3)
04	Total pris en considération	**21 757**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	1 618	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	319	(6) = (5) - (2)

	MOIS	01 Rythme de versement	02 Rythme de versement cumulatif	03 Allocation totalement due (Milliers $)	04 Allocation à compter de (Milliers $)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S108)	11 Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			319		319,0	319,0	319,0				0,1	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			319,0	326,4	645,4				0,2	08
09		1,50%	3,00%			319,0	326,3	971,7	619,5	619,5	0,81500%	0,1	09
10	Août	1,50%	4,50%			319,0	326,4	1 298,1		619,5		0,2	10
11		1,50%	6,00%			319,0	326,3	1 624,4	823,5	1 443,0	0,79800%	0,1	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			319,3	761,8	2 386,2		1 443,0		0,3	12
13		3,50%	13,00%		8,5	319,6	761,8	3 148,0	1 813,8	3 256,8	0,78300%		13
14	Octobre	4,00%	17,00%			320,0	870,7	4 018,7		3 256,8		0,2	14
15		4,00%	21,00%			320,4	870,7	4 889,4	1 646,8	4 903,6	0,78100%		15
16	Novembre	4,00%	25,00%			320,7	870,6	5 760,0		4 903,6		0,3	16
17		4,00%	29,00%			321,1	870,6	6 630,6	1 615,3	6 518,9	0,76900%		17
18	Décembre	4,00%	33,00%			321,4	870,6	7 501,2		6 518,9		0,3	18
19		4,00%	37,00%			321,8	870,7	8 371,9	1 639,9	8 158,8	0,76900%	0,1	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			322,2	870,7	9 242,6		8 158,8		0,3	20
21		4,00%	45,00%			322,5	870,5	10 113,1	2 155,1	10 313,9	0,75500%	(0,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			322,9	870,7	10 983,8		10 313,9		0,2	22
23		4,00%	53,00%			323,3	870,7	11 854,5	1 743,4	12 057,3	0,72000%	(0,1)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			323,7	979,5	12 834,0		12 057,3		0,2	24
25		4,50%	62,00%			324,1	979,4	13 813,4	2 015,6	14 072,9	0,72000%	(0,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			324,6	1 306,0	15 119,4		14 072,9		0,3	26
27		6,00%	74,00%			325,1	1 305,9	16 425,3	2 610,6	16 683,5	0,71300%	(0,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			325,7	1 414,8	17 840,1		16 683,5		0,3	28
29		6,50%	87,00%			326,3	1 414,8	19 254,9	2 775,6	19 459,1	0,71300%	(0,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			328,3	1 416,2	20 671,1		19 459,1		0,4	30
31		6,50%	100,00%		2,8	330,3	1 416,2	22 087,3	4 000,9	23 460,0	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**319,0**	**11,3**	**330,3**	**22 087,3**	**22 087,3**	**23 460,0**	**23 460,0**	**xxxxx**	**3,1**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**3,1**	33

Collège d'Alma

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 089 407		107 438					1 196 845	01
02	Gérants		64 763							64 763	02
03	Enseignants	8 407 726	450 042	579 009	599 427					10 036 204	03
04	Professionnels		846 883	314 046	486 089					1 647 018	04
05	Soutien		2 345 319	102 863	190 527			883		2 639 592	05
06	**TOTAL**	**8 407 726**	**4 796 414**	**995 918**	**1 383 481**	**$**	**$**	**883**	**$**	**15 584 422**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 196 845	1 154 903	41 942				32 879	9 063	0,76%	NON	07
08	Gérants	64 763	64 763							0,00%	NON	08
09	Enseignants	10 036 204	9 639 696	396 508	47 678			311 245	37 585	0,37%	NON	09
10	Professionnels	1 647 018	1 566 150	80 868	9 171			79 997	(8 300)	-0,50%	NON	10
11	Soutien	2 639 592	2 581 703	57 889	(18 870)			83 408	(6 649)	-0,25%	NON	11
12	**Total**	**15 584 422**	**15 007 215**	**577 207**	**37 979**	**$**	**$**	**507 529**	**31 699**	0,20%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	8 407 726	8 063 428	344 298	47 678			265 042	31 578	0,38%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	99,48 ETC	98,92 ETC	0,56 ETC	0,56 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	19 598		19 598			19 598	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	181 979		181 979			181 979	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	45 655		45 655			45 655	100,00%	OUI	18
19	Soutien	146 257		146 257			146 257	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**393 489**	**$**	**393 489**		**$**	**393 489**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	181 979		181 979			181 979	100,00%	OUI	21

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	17 672	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**17 672**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**17 672**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	16 451	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	523 100	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	4 124	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**543 675**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Collège d'Alma
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 600 000	1 500 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	49 812	122 387	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	2 492 158		08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 141 970**	**1 622 387**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	121 200										121 200									121 200	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	13 009 019			157 273		1 104 517					14 270 809	2 086 457				412 939			2 499 396	11 771 413	03
04	Aménagement des terrains	2 792 973			7 400							2 800 373	1 556 414				132 943			1 689 357	1 111 016	04
05	Autres équipements	2 543 972			137 485							2 681 457	2 372 394				34 231			2 406 625	274 832	05
06	Bâtiments	23 371 206			16 618							23 387 824	15 008 282				509 317			15 517 599	7 870 225	06
07	Développement informatique	58 203			62 116					(51 000)		69 319	53 692				2 428			56 120	13 199	07
08	Documents de bibliothèque	1 211 695			34 369							1 246 064	1 048 580				36 954			1 085 534	160 530	08
09	Équipements de communication multimédia	604 167		26 081	104 245							734 493	306 497				91 495			397 992	336 501	09
10	Équipements informatiques	3 023 788		(26 081)	356 928							3 354 635	2 555 830				316 555			2 872 385	482 250	10
11	Équipements spécialisés	4 514 116			147 684							4 661 800	4 034 764				127 240			4 162 004	499 796	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	170 373										170 373	159 328				7 039			166 367	4 006	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 926 839			159 165							2 086 004	1 696 584				77 820			1 774 404	311 600	14
15	Réseaux de télécommunication				102 120							102 120									102 120	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**53 347 551**	**$**	**$**	**1 285 403**	**$**	**1 104 517**	**$**	**$**	**(51 000)**	**$**	**55 686 471**	**30 878 822**	**$**	**$**	**$**	**1 748 961**	**$**	**$**	**32 627 783**	**23 058 688**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	119 637			1 352 436				(1 104 517)			367 556	26
27	Aménagement des terrains				448 879							448 879	27
28	Bâtiments	443 175			4 165 556							4 608 731	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**562 812**	**$**	**$**	**5 966 871**	**$**	**$**	**$**	**(1 104 517)**	**$**	**$**	**5 425 166**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**23 058 688**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**5 425 166**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**28 483 854**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08	x	FQ-09	2 000 000	3,182 %	29-mars-2012	16-janv-2023	1 440 000		(80 000)		1 360 000	08
09			678 620	3,092 %	29-mars-2012	29-mars-2022	152 738		(75 206)		77 532	09
10												10
11	x	FF-1	1 500 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	1 140 000		(60 000)		1 080 000	11
12	x	FF-2	2 500 000	2,944 %	01-déc-2014	01-sept-2024	1 904 000		(119 200)		1 784 800	12
13	x	FF-3	5 000 000	1,577 %	09-févr-2016	01-déc-2020	2 629 772		(2 629 772)			13
14	x	FF-4	9 525 000	2,149 %	22-nov-2016	01-sept-2026	7 902 576		(540 808)		7 361 768	14
15	x	FF-5	1 064 265	2,905 %	26-févr-2018	01-sept-2027	979 123		(42 570)		936 553	15
16	x	FF-6	1 547 469	3,112 %	31-janv-2019	01-déc-2043	1 485 570		(61 899)		1 423 671	16
17	x	FF-7	1 727 200	2,906 %	31-janv-2019	01-déc-2031	1 598 400		(128 800)		1 469 600	17
18	x	FF-8	3 000 000	2,479 %	21-nov-2019	01-nov-2039	3 000 000		(150 000)		2 850 000	18
19	x	FF-9	2 037 216	0,503 %	01-déc-2020	01-déc-2023		2 037 216			2 037 216	19
20	x	FF-10	2 100 000	1,935 %	01-déc-2020	01-déc-2040		2 100 000			2 100 000	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**32 679 770**				**22 232 179**	**4 137 216**	**(3 888 255)**	**$**	**22 481 140**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						22 079 441	4 137 216	(3 813 049)		22 403 608	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						152 738		(75 206)		77 532	33

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	22 481 140	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(98 942)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(98 943)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**22 382 197**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 958 356			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**20 423 841**			145

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 748 961	100,00%	1 748 961	02
03	Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(6 965)	100,00%	(6 965)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(53 442)	100,00%	(53 442)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(34 126)	100,00%	(34 126)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(37 080)	100,00%	(37 080)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(95 072)	100,00%	(95 072)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	39 605	100,00%	39 605	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	51 000	100,00%	51 000	13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		100,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	17 672	100,00%	17 672	18
19	Autres (note 1)		100,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 651 388**	20

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 775 834)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(30 918)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 806 752)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(155 364)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 339 929	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**7 184 565**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	00095	Développement informatique		1 292 896	51 000	1 343 896	01
02	05000	Mise à jour des programmes - ébénisterie		194 157		194 157	02
03	05090	Métallurgie		949 859		949 859	03
04	06005	Bâtiment - santé et sécurité		357 932		357 932	04
05	06006	Bâtiment - nettoyage système de ventilation		13 066		13 066	05
06	07001	Bâtiment - électricité		230 599		230 599	06
07	07002	Bâtiment - efficacité énergétique		1 902 960		1 902 960	07
08	09008	Bâtiment - réaménagement	Divers bâtiments	6 978 000	1 047 644	8 025 644	08
09	09009	Bâtiment - mécanique	Divers bâtiments	1 876 949	57 995	1 934 944	09
10	09010	Bâtiment - structure	Divers bâtiments	2 568 378	68 881	2 637 259	10
11	09011	Aménagement de terrain de football/soccer		1 969 123		1 969 123	11
12	09048	Implantation programme des technologies sonores		471 000		471 000	12
13	10001	PIDS - travaux d'isolation		18 815		18 815	13
14	10002	PIDS - restauration des laboratoires de sciences		433 089		433 089	14
15	10003	PIDS - réfection et mise aux normes salle d'auditorium		199 006		199 006	15
16	10004	PIDS - amélioration de l'enveloppe pour la sécurité		151 195		151 195	16
17	10005	PIDS - rénovation de salles/plancher de la bibliothèque		111 887		111 887	17
18	10010	Structure		784 874		784 874	18
19	10091	Matériel roulant		95 755		95 755	19
20	11007	Aménagement de terrain moins de 30 000 $	Divers bâtiments	260 470	7 400	267 870	20
21	11052	Appareillages-outillages aux laboratoires de sciences		406 295		406 295	21
22	93000	Appareillages-outillages administratifs		1 276 522		1 276 522	22
23	93001	Normes réfections		389 667		389 667	23
24	93036	Console de musique		391 246		391 246	24
25	93044	Stationnement		209 065		209 065	25
26	93050	Équipements informatiques - enseignement		1 687 564	251 747	1 939 311	26
27	93060	Équipements informatiques - autres		987 306	151 525	1 138 831	27
28	93081	Mobiliers - Autres		858 370	45 104	903 474	28
29	93097	Fonds de bibliothèque		840 738	34 369	875 107	29
30	93098	Appareillages - enseignement		825 848	91 917	917 765	30
31	94000	Terrains		1 596 493		1 596 493	31
32	94004	Appareillages - autres		1 592 187		1 592 187	32
33	94005	Appareillages - enseignement		3 380 343	9 682	3 390 025	33
34	94050	Terrains-aménagements		313 995	448 879	762 874	34
35		**Sous-total**		**35 615 649**	**2 266 143**	**37 881 792**	35

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	94095	Mobiliers - Enseignants		529 598	110 877	640 475	36
37	95000	Bâtiments		14 246 829	16 808	14 263 637	37
38	96000	Bâtiments		2 970 357	112 980	3 083 337	38
39	96042	Laboratoires informatiques et techniques administratives		230 295		230 295	39
40	98008	Salle vidéo-conférence		99 340		99 340	40
41	99048	Nouvelles initiatives musique - équipements		267 001		267 001	41
42	99087	Appareillages - enseignement		160 958		160 958	42
43	20513	Bâtiment - mécanique (ascenseur)	PPR-PAVILLON, 3-PAVILLON PRINCIPAL-COTÉ SUD	58 029		58 029	43
44	20528	Bâtiment - réaménagement (SAE)	PPR-PAVILLON, 3-PAVILLON PRINCIPAL-COTÉ SUD	448 056	61 104	509 160	44
45	20552	Bâtiment Colab	Non applicable	443 175	4 052 576	4 495 751	45
46	20808	Nouvelles initiatives musique - équipements numériques		81 346	37 050	118 396	46
47	21838	Équipements Nouveau DEC Pharmacie			96 475	96 475	47
48	21835	Réseau WIFI et Cablage réseau Collège, Switch			67 094	67 094	48
49	21852	Équipements Colab			195 526	195 526	49
50	21538	Laboratoires Pharmacie	PPR-PAVILLON PRINCIPAL, 4-PAVILLON PRINCIPAL-TOURELLE-GYMNASES ET ÉTAGE		275 246	275 246	50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**55 150 633**	**7 291 879**	**62 442 512**	70

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**55 150 633**	**7 291 879**	**62 442 512**	100

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	21838	Équipements Nouveau DEC Pharmacie	49 119	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	01
02	21838	Équipements Nouveau DEC Pharmacie	47 356	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	02
03	20808	Nouvelles initiatives musique - équipements numériqu	13 722	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	03
04	20808	Nouvelles initiatives musique - équipements numériqu	23 328	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	04
05	93060	Équipements informatiques - autres	35 026	95	Réseaux de télécommunication	18-80-272	Plan d'action numérique	05
06	21835	Réseau WIFI et Cablage réseau Collège, Switch	67 094	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	06
07	93050	Équipements informatiques - enseignement	19 193	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	07
08	93050	Équipements informatiques - enseignement	85 522	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	08
09	93050	Équipements informatiques - enseignement	30 281	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	09
10	93050	Équipements informatiques - enseignement	22 762	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	10
11	93050	Équipements informatiques - enseignement	15 123	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	11
12	93098	Appareillages - enseignement	9 161	50	Équipements spécialisés - enseignement	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	12
13	93060	Équipements informatiques - autres	17 121	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	13
14	93060	Équipements informatiques - autres	6 100	94	Développement informatique	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	14
15	93060	Équipements informatiques - autres	5 016	94	Développement informatique	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	15
16	94095	Mobiliers - Enseignants	110 303	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	93081	Mobiliers - Autres	45 104	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	94095	Mobiliers - Enseignants	574	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	93097	Fonds de bibliothèque	34 369	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	00095	Développement informatique	51 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	20
21	93060	Équipements informatiques - autres	88 262	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	93098	Appareillages - enseignement	66 076	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	93098	Appareillages - enseignement	16 680	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	94005	Appareillages - enseignement	9 682	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	93050	Équipements informatiques - enseignement	78 866	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	11007	Aménagement de terrain moins de 30 000 $	7 400	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	94050	Terrains-aménagements	448 879	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	27
28	96000	Bâtiments	112 980	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	20552	Bâtiment Colab	4 052 576	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	29
30	95000	Bâtiments	190	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	30
31	95000	Bâtiments	16 618	10	Bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**5 585 483**					35

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37								37
38								38
39								39
40								40
41	20528	Bâtiment - réaménagement (SAE)	61 104	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	09008	Bâtiment - réaménagement	160 340	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	21538	Laboratoires Pharmacie	275 246	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proç	43
44								44
45	09008	Bâtiment - réaménagement	76 806	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	45
46								46
47								47
48	09009	Bâtiment - mécanique	17 743	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	48
49	09009	Bâtiment - mécanique	20 004	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	49
50	09009	Bâtiment - mécanique	20 248	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	50
51	09010	Bâtiment - structure	37 588	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	51
52	09008	Bâtiment - réaménagement	555 036	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	09008	Bâtiment - réaménagement	1 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	53
54								54
55								55
56	09008	Bâtiment - réaménagement	231 757	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	09008	Bâtiment - réaménagement	10 571	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	57
58	09010	Bâtiment - structure	15 789	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	58
59	09010	Bâtiment - structure	15 504	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	59
60	09008	Bâtiment - réaménagement	1 161	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	60
61	09008	Bâtiment - réaménagement	8 089	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	09008	Bâtiment - réaménagement	2 825	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	62
63								63
64	21852	Équipements Colab	61 298	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	64
65	21852	Équipements Colab	860	92	Équipements de communication multimédia	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	65
66	21852	Équipements Colab	127 803	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	66
67	21852	Équipements Colab	1 807	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	67
68	21852	Équipements Colab	3 758	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**7 291 879**					70

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 291 879**					105

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**7 291 879**					140

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**7 291 879**					175

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**7 291 879**					210

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 091 655		914 700		5 271	1 578 555		433 071	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	41 338		144 500					185 838	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	5 271				(5 271)				03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	512 631		219 700			226 328		506 003	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 650 895**	**$**	**1 278 900**	**$**	**$**	**1 804 883**	**$**	**1 124 912**	10

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	211 116		536 800			449 916		298 000	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			51 000			51 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008				596 000		96 475		499 525	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010						275 246		(275 246)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**211 116**	**$**	**587 800**	**596 000**	**$**	**872 637**	**$**	**522 279**	29

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			187 800			67 094		120 706	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	48 054		0			37 050		11 004	40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	84 000		0			35 026		48 974	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30 500		0			17 121		13 379	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 100		0			6 100			43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	104 715		0			104 715			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	32 900		0					32 900	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 300		0			5 016		7 284	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			22 730					22 730	47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			147 800			77 327		70 473	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			32 800					32 800	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 300					12 300	50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	318 569		403 430			349 449		372 550	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 180 580**	**$**	**2 270 130**	**596 000**	**$**	**3 026 969**	**$**	**2 019 741**	77

Collège d'Alma

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement								78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES						4 264 910	(4 264 910)	86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**$**		**$**	**4 264 910**	**$ (4 264 910)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 180 580**	**$**	**2 270 130**	**596 000**	**$**	**7 291 879**	**$ (2 245 169)**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						39 605		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**7 252 274**		93

Cégep André-Laurendeau

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep André-Laurendeau
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**41 004 492**	39 119 302	**3 978 483**	3 873 302	**44 982 975**	42 992 604	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**1 005 145**	660 943			**1 005 145**	660 943	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**1 424 836**	982 125	**29 715**	36 195	**1 454 551**	1 018 320	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note								05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**37 768**	25 720			**37 768**	25 720	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 645 554**	1 658 649			**1 645 554**	1 658 649	08
09	2	Vente de biens et services	note		**2 040 571**	2 592 996			**2 040 571**	2 592 996	09
10	2	Locations	note								10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**73 058**	68 552	**73 058**	68 552	11
12		- Autres	note				**77 492**	73 980	**77 492**	73 980	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				10 064	10 484	**10 064**	10 484	13
14		- Gouvernement fédéral	note				20 772	20 772	**20 772**	20 772	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note				5 002	4 997	**5 002**	4 997	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**56 090**	144 109			**56 090**	144 109	17
18	2	Autres revenus	note				**30 645**	94 798	**30 645**	94 798	18
19		**Total**			**47 214 456**	**45 183 844**	**4 225 231**	**4 183 080**	**51 439 687**	**49 366 924**	19

Cégep André-Laurendeau
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**26 162 183**	24 613 093			**26 162 183**	24 613 093	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**12 688 566**	12 665 435			**12 688 566**	12 665 435	21
22	2	Communications et informations	note	**491 398**	742 393			**491 398**	742 393	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 457 839**	1 417 173			**1 457 839**	1 417 173	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 935 516**	4 870 718			**3 935 516**	4 870 718	24
25	2	Autres charges	note	**267 408**	(29 827)	**21 185**	20 836	**288 593**	(8 991)	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 249 118**	1 356 947	**1 249 118**	1 356 947	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**141 070**	126 869			**141 070**	126 869	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 674 925**	2 656 912	**2 674 925**	2 656 912	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**372 116**	229 996	**372 116**	229 996	31
32		**Total des charges**		**45 143 980**	**44 405 854**	**4 317 344**	**4 264 691**	**49 461 324**	**48 670 545**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 070 476**	**777 990**	**(92 113)**	**(81 611)**	**1 978 363**	**696 379**	40

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

Cégep André-Laurendeau
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 009 977**	1 481 245	**2 633 326**	2 465 679	**4 643 303**	3 946 924	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 009 977**	**1 481 245**	**2 633 326**	**2 465 679**	**4 643 303**	**3 946 924**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 070 476**	777 990	**(92 113)**	(81 611)	**1 978 363**	696 379	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(297 319)**	(249 258)	**297 319**	249 258			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 783 134**	**2 009 977**	**2 838 532**	**2 633 326**	**6 621 666**	**4 643 303**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -600860 $ de surembauche

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

Cégep André-Laurendeau
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep André-Laurendeau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**16 833 161**	16 599 635	**1 612 046**	4 462 508	**18 445 207**	21 062 143	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 338 109**	1 521 210	**119 663**	42 765	**1 457 772**	1 563 975	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**402 175**	827 319	**402 175**	827 319	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**208 675**	455 793					08
09		- Charges payées d'avance	note	**183 758**	26 482	**596 427**		**780 185**	26 482	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**18 563 703**	**18 603 120**	**2 730 311**	**5 332 592**	**21 085 339**	**23 479 919**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**20 456 550**	21 573 938	**20 456 550**	21 573 938	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**33 387 699**	33 081 156	**33 387 699**	33 081 156	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**185 893**	185 893	**62 497**	83 333	**248 390**	269 226	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**185 893**	**185 893**	**53 906 746**	**54 738 427**	**54 092 639**	**54 924 320**	17
18		**Total de l'actif**		**18 749 596**	**18 789 013**	**56 637 057**	**60 071 019**	**75 177 978**	**78 404 239**	18

Cégep André-Laurendeau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note				0			19
20	5	- Créditeurs	note	**10 169 084**	10 932 664	**1 629 902**	684 794	**11 798 986**	11 617 458	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**771 852**	3 838 517		0	**771 852**	3 838 517	22
23	6	- Apports reportés	note	**2 401 262**	830 790			**2 401 262**	830 790	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 624 264**	1 177 065			**1 624 264**	1 177 065	24
25		- Dus interfonds	note			**208 675**	455 793			25
26		- Intérêts courus	note			**190 490**	221 151	**190 490**	221 151	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 247 120**	4 309 624	**4 247 120**	4 309 624	28
29		**Total du passif à court terme**		**14 966 462**	**16 779 036**	**6 276 187**	**5 671 362**	**21 033 974**	**21 994 605**	29
30		- Dette à long terme	note			**35 940 450**	40 157 746	**35 940 450**	40 157 746	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**7 460 000**	7 460 000	**7 460 000**	7 460 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**4 121 888**	4 148 585	**4 121 888**	4 148 585	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**47 522 338**	**51 766 331**	**47 522 338**	**51 766 331**	34
35		**Total du passif**		**14 966 462**	**16 779 036**	**53 798 525**	**57 437 693**	**68 556 312**	**73 760 936**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**137 134**	384 977			**137 134**	384 977	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**3 646 000**	1 625 000			**3 646 000**	1 625 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**2 838 532**	2 633 326	**2 838 532**	2 633 326	40
41		**Total solde de fonds**		**3 783 134**	**2 009 977**	**2 838 532**	**2 633 326**	**6 621 666**	**4 643 303**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**18 749 596**	**18 789 013**	**56 637 057**	**60 071 019**	**75 177 978**	**78 404 239**	42

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

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

Cégep André-Laurendeau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 978 363	696 379	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(186 388)	(178 785)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 674 925	2 656 912	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	29 691	29 692	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 695 630)	(3 695 630)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(948 203)	8 016 068	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(126 406)**	**7 545 472**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 036 360)	(3 221 910)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 036 360)**	**(3 221 910)**	24

Cégep André-Laurendeau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0		29
30	Encaissement de dette à long terme	0		30
31	Remboursement de dette à long terme	(613 862)	(661 328)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	1		32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	159 691	148 356	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**(454 170)**	**(512 972)**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(2 616 936)**	**3 810 590**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 062 143	17 251 553	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**18 445 207**	21 062 143	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	18 732 509	21 200 028	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(287 302)	(137 885)	48
49	**Total**	**18 445 207**	**21 062 143**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep André-Laurendeau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Apport pour la construction d'un centre de recherche		300	500 000					500 000	01
02	Participation à la construction d'un terrain de soccer		300	250 000					250 000	02
03	Apport de construction pour le BRI		300	500 000					500 000	03
04	Gymnase école primaire		300	696 000					696 000	04
05	Espace 9C		300	1 100 000					1 100 000	05
06	Centre sportif		300	600 000					600 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**3 646 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 646 000**	19

Cégep André-Laurendeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**285 821**	13 080	**(46)**	1			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**37 632 685**	35 967 148	**2 475 968**	1 800 396			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 005 145**	660 943			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**767 958**	349 988	**656 878**	632 137			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**37 768**	25 720					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 453 592**	1 552 950	**192 962**	98 929	**(1 000)**	6 770	10
11	Ventes de biens et services	**1 003 838**	1 065 044	**387 509**	195 635			11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**56 090**	144 109					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**41 237 752**	**39 118 039**	**4 718 416**	**3 388 041**	**(1 000)**	**6 770**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**22 759 867**	21 883 224	**2 131 832**	1 505 231	**63 245**	54 135	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**927 012**	1 056 126					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**10 287 076**	9 886 675	**1 441 045**	1 444 546		6 480	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**882 036**	1 132 869					20
21	Communications et informations	**352 723**	615 045	**137 704**	124 523			21
22	Fournitures et matériel	**1 407 703**	1 400 296	**48 384**	11 410			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 859 385**	2 709 860	**269 345**	155 974			23
24	Autres charges	**408 478**	97 042					24
25	Facturation interne	**2 140**	(33 702)		37 306			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**39 886 420**	**38 747 435**	**4 028 310**	**3 278 990**	**63 245**	**60 615**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 351 332**	**370 604**	**690 106**	**109 051**	**(64 245)**	**(53 845)**	27

Cégep André-Laurendeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**285 775**	13 081	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**341 322**	1 237 932	**268 742**	100 745			**40 718 717**	39 106 221	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 005 145**	660 943	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**1 424 836**	982 125	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**37 768**	25 720	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**1 645 554**	1 658 649	37
38	Ventes de biens et services			**649 224**	1 332 317			**2 040 571**	2 592 996	38
39	Locations									39
40	Autres revenus							**56 090**	144 109	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**341 322**	**1 237 932**	**917 966**	**1 433 062**	**$**	**$**	**47 214 456**	**45 183 844**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**280 227**	114 377			**25 235 171**	23 556 967	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**927 012**	1 056 126	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**78 409**	194 609			**11 806 530**	11 532 310	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels				256			**882 036**	1 133 125	47
48	Communications et informations			**971**	2 825			**491 398**	742 393	48
49	Fournitures et matériel			**1 752**	5 467			**1 457 839**	1 417 173	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**341 322**	1 237 932	**465 464**	766 952			**3 935 516**	4 870 718	50
51	Autres charges							**408 478**	97 042	51
52	Facturation interne			**(2 140)**	(3 604)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**341 322**	**1 237 932**	**824 683**	**1 080 882**	**$**	**$**	**45 143 980**	**44 405 854**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**93 283**	**352 180**	**$**	**$**	**2 070 476**	**777 990**	54

Cégep André-Laurendeau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 695 630	3 695 630	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 150 752	1 243 923	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	29 282	406 348	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 875 664**	**5 345 901**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(794)	(10 774)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(896 387)	(1 461 825)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 978 483**	**3 873 302**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	29 691	29 692	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	43 367	38 860	12
13	**Total - MES**	**73 058**	**68 552**	13

Cégep André-Laurendeau

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(771 852)**	(4 689 013)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			7 460 000	7 460 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Ministère des affaires municipales et Habitation			948 511	1 187 514	03
04					406 348	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		64 173			05
06	- Vacances		657 924			06
07	- Indemnités de départ		69 318			07
08	- Assurance-traitement		59 081			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 269 036	13 165 423	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			181 178	181 972	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(771 852)**	**(3 838 517)**	**20 858 725**	**22 401 257**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**20 858 725**	**22 401 257**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			402 175	827 319	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**20 456 550**	21 573 938	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**771 852**	**3 838 517**	**$**	**$**	25

Cégep André-Laurendeau
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	878 303	1 527 912		471 505	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 397 468		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	1 619 128	3 151 254			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 345 959	4 025 321			05
06	Vacances à payer	1 223 717	1 172 297			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	108 579	96 603			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	993 398	959 277			09
10	Retenues sur contrat à payer			232 434	213 289	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**10 169 084**	**10 932 664**	**1 629 902**	**684 794**	12

Cégep André-Laurendeau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants					01
02	- Perfectionnement - Autres personnels					02
03	- Allocations spécifiques	2 247 073	590 776			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées	154 189	240 014			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			215 364	245 056	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			293 786	234 448	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**2 401 262**	**830 790**	**509 150**	**479 504**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			2 449 023	2 514 755	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 401 262**	**830 790**	**2 958 173**	**2 994 259**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			226 421	236 905	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(10 064)	(10 484)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**216 357**	**226 421**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			799 821	820 593	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			45 227		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(20 772)	(20 772)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**824 276**	**799 821**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			128 084	131 026	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				2 055	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 002)	(4 997)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**123 082**	**128 084**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 401 262**	**830 790**	**4 121 888**	**4 148 585**	32

Cégep André-Laurendeau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	440 329	577 000	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 183 935	600 065	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 624 264**	**1 177 065**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep André-Laurendeau
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep André-Laurendeau

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Santé	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(13 673 355)	11 675 314	(212 993)	(7 100)			1 785 541	330 258	2 592 499	2 275	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(13 673 355)	11 675 314	(212 993)	(7 100)			1 785 541	330 258	2 592 499	2 275	03
04	Résultats de l'année	1 351 332	690 106	(64 245)				1 239	(43 139)	138 583	(3 400)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(297 319)										06
07	**Sous-total**	**(12 619 342)**	**12 365 420**	**(277 238)**	**(7 100)**	**$**	**$**	**1 786 780**	**287 119**	**2 731 082**	**(1 125)**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(12 619 342)**	**12 365 420**	**(277 238)**	**(7 100)**	**$**	**$**	**1 786 780**	**287 119**	**2 731 082**	**(1 125)**	12

	Centre de responsabilité	SSJG								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	1 508 540		(1 985 895)	(5 107)					**2 009 977**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 508 540		(1 985 895)	(5 107)					**2 009 977**	15
16	Résultats de l'année									**2 070 476**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(297 319)**	18
19	**Sous-total**	**1 508 540**	**$**	**(1 985 895)**	**(5 107)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 783 134**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**1 508 540**	**$**	**(1 985 895)**	**(5 107)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 783 134**	24

Cégep André-Laurendeau
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	23 947 100		(700 674)			(1 276 969)	21 969 457	20 921 038	1 048 419	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			700 674				700 674	922 425	(221 751)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	12 992 900	440 052	(165 593)			2 785 555	16 052 914	14 242 762	1 810 152	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(89 000)		(48 100)			56 090	(81 010)	141 070	(222 080)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	702 900	2 943 611		590 776	2 247 073	319 682	2 309 896	3 241 380	(931 484)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							285 821		285 821	06
07		Rétroactivité								417 745	(417 745)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**37 553 900**	**3 383 663**	**(213 693)**	**590 776**	**2 247 073**	**1 884 358**	**41 237 752**	**39 886 420**	**1 351 332**	08
09	9090	Formation continue	108 200	3 097 092	(813 701)	239 986	154 189	2 207 774	4 685 162	3 995 010	690 152	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 500	20 800					33 300	33 300		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(46)		(46)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**120 700**	**3 117 892**	**(813 701)**	**239 986**	**154 189**	**2 207 774**	**4 718 416**	**4 028 310**	**690 106**	13
14	9080	Cours d'été						(1 000)	(1 000)	63 245	(64 245)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		341 322					341 322	341 322		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						1 239	1 239		1 239	19
20		Centre sportif						320 418	320 418	363 557	(43 139)	20
21		Stationnement						247 901	247 901	109 318	138 583	21
22		Santé						272 287	272 287	275 687	(3 400)	22
23		SSJG						76 121	76 121	76 121		23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**917 966**	**917 966**	**824 683**	**93 283**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**37 674 600**	**6 842 877**	**(1 027 394)**	**830 762**	**2 401 262**	**5 009 098**	**47 214 456**	**45 143 980**	**2 070 476**	32

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	23 947 100						23 947 100	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**23 947 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**23 947 100**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 911 400	185 923					4 097 323	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 609 000	65 415					1 674 415	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	28 200						28 200	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	73 700						73 700	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	54 400						54 400	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	492 000						492 000	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		135 793					135 793	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	219 100						219 100	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 587					4 587	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		675					675	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(165 593)		(165 593)	38
39			**Sous-total:**	**9 709 300**	**394 393**	**$**	**$**	**(165 593)**	**$**	**9 938 100**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 283 600						3 283 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		45 659					45 659	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 283 600**	**45 659**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 329 259**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	802 091		2 282		84 009	810 364	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				318 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	36 300			48 570		84 870		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		22 600				20 944	1 656	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 500					3 500	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	426 600					198 457	228 143	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 103 208				317 274	785 934	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 608				21 608		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		44 400				44 400		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		418 698		415 568		834 266		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		128 139				128 139		78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				30 261		30 261		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		93 950					93 950	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		70 000		94 095		164 095		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**702 900**	**2 943 611**	**$**	**590 776**	**$**	**2 247 073**	**1 990 214**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(89 000)						(89 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(48 100)		(48 100)	89
90			**Sous-total:**		**(89 000)**	**$**	**$**	**$**	**(48 100)**	**$**	**(137 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92			**Sous-total:**		**$**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**341 322**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			1 042 570			(557 969)		484 601	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			42 511			(28 874)		13 637	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			739 061			332 828		1 071 889	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			351 999			147 763		499 762	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			156 722			57 553		214 275	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			452 653			(452 653)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			215 589			(215 589)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			95 987			(95 987)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		108 200			239 986	(773)	154 189	193 224	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**108 200**	**3 097 092**	**$**	**239 986**	**(813 701)**	**154 189**	**2 477 388**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 500						12 500	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**12 500**	**20 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**33 300**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**37 674 600**	**6 842 877**	**$**	**830 762**	**(1 027 394)**	**2 401 262**	**41 919 583**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**37 674 600**	**6 842 877**	**$**	**830 762**	**(1 027 394)**	**2 401 262**		140

Cégep André-Laurendeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 006 838		(157 919)							(34 720)	01
02	826	MES - Autres	(2 283 807)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 005 145	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				702 578		35 770		29 610		656 878	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			6 076	30 192				1 500			09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			833 657	435 943					(1 000)	192 962	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			183 992								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			85 047	227 944		402 275		288 572		387 509	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							56 090				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(1 276 969)**	**$**	**950 853**	**1 396 657**	**$**	**438 045**	**56 090**	**319 682**	**(1 000)**	**2 207 774**	27

Cégep André-Laurendeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Santé	SSJG		
		REVENUS	9350	2040									
31	800	MES								268 742			31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services					1 239	320 418	247 901	3 545	76 121		43
44	880	Locations											44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 239**	**320 418**	**247 901**	**272 287**	**76 121**	**$**	57

Cégep André-Laurendeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 082 941	61
62	826	MES - Autres										(2 283 807)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 005 145	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 424 836	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										37 768	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 461 562	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										183 992	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										2 040 571	73
74	880	Locations											74
75	881	Intérêts										56 090	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**5 009 098**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep André-Laurendeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				100 853		259 723	136 680	273 909	108 502	01
02	120	Personnel de gérance									76 468	02
03	140	Personnel enseignant	19 011 673		59 162				154 812			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	3 579		4 995	4 539			450			04
05	170	Personnel professionnel			62 540			913 198	305 150			05
06	200	Personnel de soutien			1 123 655	175 489		555 709	132 721	290 600	168 709	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 905 786									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			153 688	33 477		222 365	60 543	68 781	41 309	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	922 425									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			213					869 018		10
11		**Sous-total:**	**21 843 463**		**$ 1 404 253**	**314 358**	**$**	**1 950 995**	**790 356**	**1 502 308**	**394 988**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			20 927	550		21 203	73 672	12 610	1 202	12
13	511	Combustible - Huile			36							13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			168 720	4 046		202 863	48 034	1 592	4 176	16
17	500	Autres dépenses du code 500			13 736			2 667	231	465	86	17
18	620	Honoraires professionnels			8 777	54 585		386 452	280 153	103 356	31 620	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 364			34 103	11 977			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 483			892				20
21	650	Contrats			19 500	16 254						21
22	600	Autres dépenses du code 600			59 004	234		222 504	85 489	56 880	(22 935)	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700				0			56 987		0	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			19 561			(749)				27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									100 900	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**317 108**	**75 669**	**$**	**869 935**	**556 543**	**174 903**	**115 049**	29
30		**Total**	**21 843 463**	**$**	**1 721 361**	**390 027**	**$**	**2 820 930**	**1 346 899**	**1 677 211**	**510 037**	30

Cégep André-Laurendeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		110 789				119 165	321 865	115 972	31
32	120	Personnel de gérance				49 973	44 592	73 318		24 285	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							95 459		34
35	170	Personnel professionnel							99 659	157 686	35
36	200	Personnel de soutien	146 767	218 475		309 111	507 183	96 292	246 103	489 198	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	18 128	35 549		43 391	69 046	30 815	130 388	89 452	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.		524		8 542	835			229	40
41		**Sous-total:**	**164 895**	**365 337**	**$**	**411 017**	**621 656**	**319 590**	**893 474**	**876 822**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	401	3 772		848	63	8 137	112 005	41 844	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			11 457						44
45	520	Électricité			669 053						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 290	101 785		855	33 299	1 788	6 128	11 968	46
47	500	Autres dépenses du code 500	12 634	733		15		65	65 329		47
48	620	Honoraires professionnels	15 493	24 573		6 590	2 350	31 422	153 758	48 684	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		275							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	2 305	616							50
51	650	Contrats		64 482		39 597	15 478	43 352		154 348	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 644	26 007		24 581	17 717	2 641	215 074	115 860	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(11 954)				(326)		(884)	(3 508)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**25 813**	**222 243**	**680 510**	**72 486**	**68 581**	**87 405**	**551 410**	**369 196**	**$** 59
60		**Total**	**190 708**	**587 580**	**680 510**	**483 503**	**690 237**	**406 995**	**1 444 884**	**1 246 018**	**$** 60

Cégep André-Laurendeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		320 571	220 019						9 467		61
62	120	Personnel de gérance									866		62
63	140	Personnel enseignant		1 201 571	1 510 011	20 800	56 345				69 534		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			601 021								64
65	170	Personnel professionnel		610 074	632 881						11 870		65
66	200	Personnel de soutien		203 202	225 358						24 989	280 000	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		242 054			6 900				6 253		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels			362 787						14 766		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		4 587									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		2 675									70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 584 734**	**3 552 077**	**20 800**	**63 245**	**$**	**$**	**$**	**137 745**	**280 000**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		55 489	137 704								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		43 397	10 070								76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 255	38 314								77
78	620	Honoraires professionnels		357 889	212 033			341 322					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		4 244									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats			37 428					45 862			81
82	600	Autres dépenses du code 600		84 851	7 384	12 500							82
83	730	Intérêts	141 070										83
84	700	Autres dépenses du code 700		109 521									84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne											87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**141 070**	**656 646**	**442 933**	**12 500**	**$**	**341 322**	**$**	**45 862**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**141 070**	**3 241 380**	**3 995 010**	**33 300**	**63 245**	**341 322**	**$**	**45 862**	**137 745**	**280 000**	90
91				Contrats d'affiliation --->		45 862		Primes de monitorat --->					91

Cégep André-Laurendeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Santé	SSJG			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					49 197						95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant							255 281				97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement					4 540						98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					6 509	14 830					100
101	300	Av. sociaux - enseignants							20 406				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					6 365	1 508					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**66 611**	**16 338**	**275 687**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					265			706			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					623	1 129					110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels					283 896	10 951					112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						62 000					115
116	600	Autres dépenses du code 600					12 162	21 040		75 415			116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne						(2 140)					121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**296 946**	**92 980**	**$**	**76 121**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**363 557**	**109 318**	**275 687**	**76 121**	**$**	**$**	124

Cégep André-Laurendeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 146 712	128
129	120	Personnel de gérance								269 502	129
130	140	Personnel enseignant								22 339 189	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								714 583	131
132	170	Personnel professionnel								2 793 058	132
133	200	Personnel de soutien								5 214 900	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 181 399	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 382 358	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								927 012	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								882 036	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**38 850 749**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								491 398	140
141	511	Combustible - Huile								36	141
142	512	Combustible - Gaz								11 457	142
143	520	Électricité								669 053	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								641 763	144
145	500	Autres dépenses du code 500								135 530	145
146	620	Honoraires professionnels								2 353 904	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								53 963	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								7 296	148
149	650	Contrats								498 301	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 022 052	150
151	730	Intérêts								141 070	151
152	700	Autres dépenses du code 700								166 508	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								100 900	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**6 293 231**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**45 143 980**	158

Cégep André-Laurendeau
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(4 689 013)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 447 245)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(7 136 258)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		37 674 600		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 842 877		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 027 394)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**43 490 083**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**43 490 083**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**36 353 825**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			37 125 677	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(771 852)**	18

Cégep André-Laurendeau
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(65 570)		(65 570)	17 662	(47 908)	01
02	- «A» de FABRES	(665 197)		(665 197)	(175 581)	(840 778)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(2 732 992)	2 732 992				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(2 283 807)	(2 283 807)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	A de RAC	211 760		211 760	(34 720)	177 040	08
09							09
10	Coûts additionnels liés au redéploiement des ressources dans les RSSS	100 745		100 745	268 742	369 487	10
11							11
12	Provision salariale pour la rétro liée aux négotiations				1 006 838	1 006 838	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(3 151 254)**	**2 732 992**	**(418 262)**	**(1 200 866)**	**(1 619 128)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	371 339		371 339	(161 160)	210 179	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	46 514		46 514	209 819	256 333	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	17 251		17 251	(17 839)	(588)	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 086 106		1 086 106	(213 921)	872 185	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 521 210**	**$**	**1 521 210**	**(183 101)**	**1 338 109**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(1 630 044)**	**2 732 992**	**1 102 948**	**(1 383 967)**	**(281 019)**	28

Cégep André-Laurendeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	492 000			492 000	535 149	(43 149)				(43 149)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	135 793			135 793	135 793						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	219 100			219 100	219 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587			4 587	4 587						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	675			675	675						07
08		**TOTAL**		**854 155**	**$**	**$**	**854 155**	**897 304**	**(43 149)**	**$**	**$**	**$**	**(43 149)**	08

Cégep André-Laurendeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	892 091	2 282		894 373	810 364	84 009		84 009			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	58 543	(8 543)				(8 543)	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750		318 750		318 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								318 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	36 300	48 570		84 870		84 870		84 870			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	22 600			22 600	1 656	20 944		20 944			31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 500			3 500	3 500			0			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	426 600			426 600	228 143	198 457		198 457			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021								198 457			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					228 143	(228 143)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 103 208			1 103 208	785 944	317 264		317 274		(10)	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					179 734	(179 734)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022								317 274			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					6 100	(6 100)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					600 110	(600 110)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	21 608			21 608		21 608		21 608			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	44 400			44 400		44 400		44 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep André-Laurendeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	418 698	415 568		834 266		834 266		834 266			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	128 139			128 139		128 139		128 139			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		30 261		30 261		30 261		30 261			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	93 950			93 950	97 947	(3 997)				(3 997)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	70 000	94 095		164 095		164 095		164 095			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 646 511**	**590 776**	**$**	**4 237 287**	**2 002 764**	**2 234 523**	**$**	**2 247 073**	**$**	**(12 550)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322			341 322	341 322						68
69		**TOTAL**		**341 322**	**$**	**$**	**341 322**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 841 988**	**590 776**	**$**	**5 432 764**	**3 241 390**	**2 191 374**	**$**	**2 247 073**	**$**	**(55 699)**	70

Cégep André-Laurendeau
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	12 814	1 488	14 302	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	177 318	29 540	206 858	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		15
16	**Total**	**190 132**	**31 028**	**221 160**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	58 035	7 428	65 463	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	76 505	17 772	94 277	18
19	- Vacances	993 035	230 682	1 223 717	19
20	- Temps supplémentaire	200 346	25 644	225 990	20
21	- Indemnités de départ	245 060	31 370	276 430	21
22	- Assurance-traitement	187 437	31 220	218 657	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**1 760 418**	**344 116**	**2 104 534**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	58 035	7 428	65 463	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	89 319	19 260	108 579	26
27	- Vacances	993 035	230 682	1 223 717	27
28	- Temps supplémentaire	200 346	25 644	225 990	28
29	- Indemnités de départ	245 060	31 370	276 430	29
30	- Assurance-traitement	364 755	60 760	425 515	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**1 950 550**	**375 144**	**2 325 694**	32

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 500			12 500	12 500						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**33 300**	**$**	**$**	**33 300**	**33 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	2 282		2 282
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	48 570		48 570
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	415 568		415 568
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 261		30 261
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	94 095		94 095
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**590 776**	**$**	**590 776**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	240 014	(28)	239 986
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**240 014**	**(28)**	**239 986**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**830 790**	**(28)**	**830 762**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	19 011 673	224,12 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	3 579			
03	**Sous-total**	**19 015 252**	224,12 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**19 015 252**	224,12 ETC	84 844	10,02%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,92 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**19 015 252**	227,04 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		227,04 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		229,69 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		229,69 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		2,65 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(9,27) ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,12 ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		(6,50) ETC	**(600 860)**	

Cégep André-Laurendeau
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 707							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,433%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 440							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 960				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					229,69 ETC		229,69 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					229,69 ETC	ETC	229,69 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,92) ETC		(2,92) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					226,77 ETC	ETC	226,77 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					20 962 619		20 962 619	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**20 962 619**	**$**	**20 962 619**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**700 674**	**$**	**700 674**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**21 663 293**	**$**	**21 663 293**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		700 674						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		922 425	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(221 751)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,500%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		250	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	445 316	483 938	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	63 960	7 376	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	18 955	26 224	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		61 603	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	275 229		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**803 460**	**579 391**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	85 453	69 986	17
18	**Total des dépenses salariales**	**888 913**	**649 377**	18
19	Hygiène et sécurité	2 841	13 855	19
20	Perfectionnement local	30 671	122 769	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**922 425**	**786 001**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		88 433	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**88 433**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		7 604	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**96 037**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**96 037**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**922 425**	**882 038**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	95 281	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	159 560	47
48	Soutien	412 983	48
49	**Total**	**667 824**	49

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	171 Pes		13 637					13 637	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			42 511				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**42 511**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**171 Pes**		**13 637**					**13 637**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	733 Pes	29 228	29 228
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	5 710 Pes	455 373	455 373
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**484 601**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	2,25 CFC	92 440	103 995	3 432	107 427	**239 986**	1 099	(1,82) CFC	**154 189**	16

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)							

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		764229				0,88	1 608 Pes	18 220 Pes	123 434	47 540	13 098		184 072		43
44	**2**	EEC25(2008)	X				0,88	110 Pes	1 320 Pes	8 444	3 312	949	1 271	13 976		44
45	**2**	EEC2N(2009)	X				0,88	144 Pes	3 312 Pes	11 054	5 628	2 381	1 906	20 969		45
46	**2**	ELJ3J(2017)	X				0,88	96 Pes	3 936 Pes	7 369	5 161	2 830	1 536	16 896		46
47	**2**	LCADS(2019)	X				0,88	552 Pes	5 520 Pes	42 373	15 721	3 968	6 206	68 268		47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**764 229**					**2 510 Pes**	**32 308 Pes**	**192 674**	**77 362**	**23 226**	**10 919**	**304 181**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		1247782				0,88	8 514 Pes	98 633 Pes	653 555	253 477	70 907		977 939		57
58	**2**	EEC2N(2009)	X				0,88	1 226 Pes	28 198 Pes	94 111	47 913	20 272	16 230	178 526		58
59	**2**	EEC25(2008)	X				0,88	198 Pes	2 376 Pes	15 199	5 962	1 708	2 287	25 156		59
60	**2**	ELJ3J(2017)	X				0,88	836 Pes	34 276 Pes	64 173	44 943	24 641	13 376	147 133		60
61	**2**	LCADS(2019)	X				0,88	284 Pes	2 840 Pes	21 801	8 088	2 042	3 193	35 124		61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**1 247 782**			**Inscrire virements L72 C05**		**11 058 Pes**	**166 323 Pes**	**848 839**	**360 383**	**119 570**	**35 086**	**1 363 878**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 012 011**	**$**	**$**			**13 568 Pes**	**198 631 Pes**	**1 041 513**	**437 745**	**142 796**	**46 005**	**1 668 059**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 012 011						**Total en incluant le temps partiel**				1 785 926	1 785 926	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			226 085					CC à reporter	Récupération 226 085	77

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						0,88	338 Pes	3 658 Pes	25 946	9 853	2 630				79
80		Cas particuliers			EEC2N(2009	X		0,88	15 Pes	345 Pes	1 151	586	248	199			80
81		Cas particuliers			EEC25(2008)	X		0,88	5 Pes	60 Pes	384	151	43	58			81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**358 Pes**	**4 063 Pes**	**27 481**	**10 590**	**2 921**	**257**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
											Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			$30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,88	1 192 Pes	5 513 Pes	83 655	28 723			(35 760)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 192 Pes**	**5 513 Pes**	**83 655**	**28 723**			**(35 760)**		108
109		**TOTAL**							**1 550 Pes**	**9 576 Pes**	**111 136**	**39 313**	**2 921**	**257**	**(35 760)**	**117 867**	109

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep André-Laurendeau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	41 254,776	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	831	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 401	(3)
04	Total pris en considération	**39 685**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(7 136)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(7 967)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(7 967)		(7 967,0)	(7 967,0)	(7 967,0)				(2,7)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(7 967,0)	595,3	(7 371,7)				(2,5)	08
09		1,50%	3,00%			(7 967,0)	595,3	(6 776,4)			0,81500%	(2,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(7 967,0)	595,2	(6 181,2)				(2,1)	10
11		1,50%	6,00%			(7 967,0)	595,3	(5 585,9)			0,79800%	(1,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(7 967,0)	1 389,0	(4 196,9)				(1,4)	12
13		3,50%	13,00%			(7 967,0)	1 389,0	(2 807,9)	3 132,5	3 132,5	0,78300%	(1,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(7 967,0)	1 587,4	(1 220,5)		3 132,5		(1,4)	14
15		4,00%	21,00%			(7 967,0)	1 587,4	366,9	3 442,0	6 574,5	0,78100%	(2,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(7 967,0)	1 587,4	1 954,3		6 574,5		(1,5)	16
17		4,00%	29,00%			(7 967,0)	1 587,4	3 541,7	3 425,2	9 999,7	0,76900%	(2,1)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(7 967,0)	1 587,4	5 129,1		9 999,7		(1,6)	18
19		4,00%	37,00%			(7 967,0)	1 587,4	6 716,5	3 207,0	13 206,7	0,76900%	(2,0)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(7 967,0)	1 587,4	8 303,9		13 206,7		(1,6)	20
21		4,00%	45,00%			(7 967,0)	1 587,4	9 891,3	3 975,5	17 182,2	0,75500%	(2,2)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(7 967,0)	1 587,4	11 478,7		17 182,2		(1,7)	22
23		4,00%	53,00%			(7 967,0)	1 587,4	13 066,1	3 353,5	20 535,7	0,72000%	(2,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(7 967,0)	1 785,8	14 851,9		20 535,7		(1,7)	24
25		4,50%	62,00%			(7 967,0)	1 785,8	16 637,7	4 457,3	24 993,0	0,72000%	(2,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(7 967,0)	2 381,1	19 018,8		24 993,0		(1,8)	26
27		6,00%	74,00%			(7 967,0)	2 381,1	21 399,9	5 157,9	30 150,9	0,71300%	(2,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(7 967,0)	2 579,5	23 979,4		30 150,9		(1,8)	28
29		6,50%	87,00%			(7 967,0)	2 579,6	26 559,0	5 420,2	35 571,1	0,71300%	(2,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(7 967,0)	2 579,5	29 138,5		35 571,1		(1,9)	30
31		6,50%	100,00%			(7 967,0)	2 579,5	31 718,0	1 554,5	37 125,6	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(7 967,0)**	**$**	**(7 967,0)**	**31 718,0**	**31 718,0**	**37 125,6**	**37 125,6**	**xxxxx**	**(48,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(48,1)**	33

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 547 458	320 571	220 019			49 197		2 137 245	01
02	Gérants		268 636							268 636	02
03	Enseignants	19 011 673	213 974	1 201 571	1 510 011	20 800	56 345	255 281		22 269 655	03
04	Professionnels		1 538 233	610 074	632 881					2 781 188	04
05	Soutien		4 460 012	203 202	225 358			21 339		4 909 911	05
06	**TOTAL**	**19 011 673**	**8 028 313**	**2 335 418**	**2 588 269**	**20 800**	**56 345**	**325 817**	**$**	**32 366 635**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 137 245	2 075 121	62 124				54 818	7 306	0,34%	NON	07
08	Gérants	268 636	261 537	7 099				7 130	(31)	-0,01%	NON	08
09	Enseignants	22 269 655	21 812 629	457 026	(44 053)			588 172	(87 093)	-0,39%	NON	09
10	Professionnels	2 781 188	2 692 506	88 682				71 838	16 844	0,61%	NON	10
11	Soutien	4 909 911	4 784 861	125 050				125 631	(581)	-0,01%	NON	11
12	**Total**	**32 366 635**	**31 626 654**	**739 981**	**(44 053)**	**$**	**$**	**847 589**	**(63 555)**	-0,20%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	19 011 673	18 626 644	385 029	(44 053)			569 328	(140 246)	-0,74%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	224,12 ETC	224,12 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	9 467		9 467		9 467		0,00%	NON	15
16	Gérants	866		866		866		0,00%	NON	16
17	Enseignants	69 534		69 534		69 534		0,00%	NON	17
18	Professionnels	11 870		11 870		11 870		0,00%	NON	18
19	Soutien	304 989		304 989		304 989		0,00%	NON	19
20	**Total**	**396 726**	**$**	**396 726**		**396 726**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	69 534		69 534		69 534		0,00%	NON	21

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	30 645	02
03	**Total - Autres**	**30 645**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**$**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**$**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	29 691	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	8 359	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 165 144	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	45 924	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 249 118**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 836	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	349	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**21 185**	23

Cégep André-Laurendeau
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 497	83 333	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 497**	**83 333**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 497	83 333	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	7 460 000	7 460 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**7 460 000**	**7 460 000**	12

Cégep André-Laurendeau
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 750 493										1 750 493									1 750 493	01
02 Améliorations locatives	9 915										9 915	9 915							9 915		02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	18 148 598			784 994		703 525					19 637 117	2 526 096				598 140			3 124 236	16 512 881	03
04 Aménagement des terrains	1 056 265			128 983		(123 388)			(18 524)		1 043 336	971 942				6 809	(18 524)		960 227	83 109	04
05 Autres équipements	5 046 786			69 981							5 116 767	4 184 942				182 889			4 367 831	748 936	05
06 Bâtiments	48 117 286			103 515							48 220 801	37 567 589				654 318			38 221 907	9 998 894	06
07 Développement informatique	504 644			19 799					(444 190)		80 253	441 518				12 091	(444 191)		9 418	70 835	07
08 Documents de bibliothèque	3 899 285			73 536					(104 306)		3 868 515	3 297 045				114 060	(104 306)		3 306 799	561 716	08
09 Équipements de communication multimédia	732 161			126 253					(101 702)		756 712	345 651				148 471	(101 702)		392 420	364 292	09
10 Équipements informatiques	1 704 978			1 104 107					(381 725)		2 427 360	1 198 906				411 566	(381 725)		1 228 747	1 198 613	10
11 Équipements spécialisés	2 282 929			96 971					(298 191)		2 081 709	1 016 728				199 515	(298 191)		918 052	1 163 657	11
12 Manuels pédagogiques	60 009			6 882					(782)		66 109	24 079				11 852	(782)		35 149	30 960	12
13 Matériel roulant	100 244								(100 244)			100 244					(100 244)				13
14 Mobilier et équipement de bureau	840 769			108 308					(411 355)		537 722	569 404				111 988	(411 354)		270 038	267 684	14
15 Réseaux de télécommunication	52 296			358 139							410 435	22 832				10 527			33 359	377 076	15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**84 306 658**	**$**	**$**	**2 981 468**	**$**	**580 137**	**$**	**$**	**(1 861 019)**	**$**	**86 007 244**	**52 276 891**	**$**	**$**	**$**	**2 462 226**	**(1 861 019)**	**$**	**52 878 098**	**33 129 146**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts									Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	1 102 933								(106 274)		996 659	755 069				212 699	(106 274)		861 494	135 165	22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**1 102 933**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(106 274)**	**$**	**996 659**	**755 069**	**$**	**$**	**$**	**212 699**	**(106 274)**	**$**	**861 494**	**135 165**	23

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	703 525							(703 525)				26
27 Aménagement des terrains								123 388			123 388	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**703 525**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(580 137)**	**$**	**$**	**123 388**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**33 129 146**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**135 165**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**123 388**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**33 387 699**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	2014-0785	3 500 000	3,464 %	27-mars-2014	01-sept-2024	2 429 600		(178 400)		2 251 200	01
02	x	2015-0775	2 250 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	1 800 000		(90 000)		1 710 000	02
03	x	2015-0776	6 750 000	1,846 %	01-mai-2015	01-déc-2022	2 930 736		(954 816)		1 975 920	03
04	x	2017-0119	14 717 000	2,351 %	24-janv-2017	01-juin-2025	11 124 707		(898 075)		10 226 632	04
05	x	2018-0765	1 818 975	2,371 %	22-mars-2018	14-janv-2023	1 052 968		(383 003)		669 965	05
06	x	2018-0766	7 891 688	3,006 %	22-mars-2018	01-mars-2038	7 204 353		(343 667)		6 860 686	06
07	x	2018-3382	5 114 266	3,097 %	10-déc-2018	01-déc-2031	4 716 644		(397 622)		4 319 022	07
08	x	2018-3383	11 251 183	3,231 %	10-déc-2018	01-déc-2043	10 801 136		(450 047)		10 351 089	08
09												09
10		2014-3392	2 186 308	2,838 %	16-déc-2014	16-déc-2024	1 169 508		(220 997)		948 511	10
11												11
12			1 590 150	2,984 %	15-janv-2018	15-janv-2026	1 149 094		(192 005)		957 089	12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**57 069 570**				**44 378 746**	**$**	**(4 108 632)**	**$**	**40 270 114**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						42 060 144		(3 695 630)		38 364 514	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 318 602		(413 002)		1 905 600	33

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74		344953	72 288	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	18 540		(18 540)			74
75		345144	68 909	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	17 673		(17 673)			75
76		345146	16 785	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	4 305		(4 305)			76
77		344956	98 207	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	25 198		(25 198)			77
78		15923E+F	14 307	6,112 %	01-juil-2018	30-juin-2022	7 141		(3 463)		3 678	78
79												79
80												80
81												81
82												82
83		Xerox	55 985	8,598 %	27-janv-2016	26-janv-2021	9 985		(9 985)			83
84												84
85												85
86												86
87		15923A	24 039	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	11 998		(5 820)		6 178	87
88		15923B	37 907	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	18 920		(9 179)		9 741	88
89		15923C	311 299	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	155 376		(75 383)		79 993	89
90		15923D	129 314	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	64 543		(31 314)		33 229	90
91	**Total**		**829 040**				**333 679**	**$**	**(200 860)**	**$**	**132 819**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						333 679		(200 860)		132 819	93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	40 270 114	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(245 055)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(215 363)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	132 819			139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**40 187 570**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 247 120			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 940 450**			145

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,91%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 674 925	96,91%	2 592 270	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,91%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(43 367)	100,00%	(43 367)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(77 492)	100,00%	(77 492)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(10 064)	100,00%	(10 064)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(20 772)	100,00%	(20 772)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(5 002)	100,00%	(5 002)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,91%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	372 116	100,00%	372 116	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,91%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,91%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,91%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère		100,00%		18
19	Autres (note 1)		96,91%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 828 525**	20

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 695 630)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(29 282)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 724 912)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(896 387)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 165 423	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 269 036**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	05-80-165	Acquisition équipement mise à jour prog.
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		75 760	75 760	01
02	19003	Escaliers mobiles	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		163 433	163 433	02
03	19004	Réfection des toitures	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		137 040	137 040	03
04	19005	Remplacements des fenêtres	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		36 925	36 925	04
05	19006	Investissements à la cafétéria	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		367 162	367 162	05
06	19007	Réaménagement de locaux	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		4 636	4 636	06
07	19012	Lampadaires	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		126 946	126 946	07
08	19013	Stationnement	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		60 633	60 633	08
09	19018	Électro-technique	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		48 205	48 205	09
10	19001	Projets-honoraires	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		2 075	2 075	10
11	20002	Divers - Travaux généraux	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		56 244	56 244	11
12	20003	Aménagement des locaux	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		12 480	12 480	12
13	20005	Travaux de plomberie	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		22 323	22 323	13
14	20007	Peinture	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		18 134	18 134	14
15	20008	Études de projets	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		25 884	25 884	15
16	20009	Gicleurs	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		4 990	4 990	16
17	20016	Actualisations - technique informatique	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		16 887	16 887	17
18	20017	Équipements - Mise à jour des programmes	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		9 257	9 257	18
19	20018	Covid	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		15 098	15 098	19
20	20020	Équipements informatiques	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		1 510 859	1 510 859	20
21	20021	Logiciels	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		24 985	24 985	21
22	20022	Équipements multi-média	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		121 147	121 147	22
23	20023	Mobiliers de bureau	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		105 287	105 287	23
24	20024	Autres équipements	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		33 309	33 309	24
25	20025	Équipements pédagogiques spécialisés	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		127 393	127 393	25
26	20026	Documents de bibliothèque	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		73 536	73 536	26
27	20027	Manuels pédagogiques	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		6 882	6 882	27
28	20028	Développement informatique et non capitalisable	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		39 199	39 199	28
29	20100	Autres	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		4 435	4 435	29
30	21003	Centre de recherche	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		81 525	81 525	30
31	21023	Mobiliers de bureau	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		258	258	31
32	21024	Autres équipements	01-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Collège		20 657	20 657	32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**3 353 584**	**3 353 584**	35

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**$**	**3 353 584**	**3 353 584**

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**3 353 584**	**3 353 584**	100

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	75 760	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	01
02	19003	Escaliers mobiles	163 433	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	19005	Remplacements des fenêtres	36 925	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	19018	Électro-technique	48 205	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05	19001	Projets-honoraires	2 037	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	19001	Projets-honoraires	38	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20016	Actualisations - technique informatique	3 218	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	07
08	20016	Actualisations - technique informatique	5 106	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	08
09	20016	Actualisations - technique informatique	2 763	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	09
10	20016	Actualisations - technique informatique	5 800	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	20017	Équipements - Mise à jour des programmes	4 573	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	11
12	20017	Équipements - Mise à jour des programmes	4 684	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	12
13	20018	Covid	15 098	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20100	Autres	917	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20100	Autres	3 518	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	21003	Centre de recherche	91 035	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	19004	Réfection des toitures	137 040	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	19006	Investissements à la cafétéria	309 300	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	18
19	19006	Investissements à la cafétéria	57 862	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	19007	Réaménagement de locaux	4 636	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	20
21	19012	Lampadaires	126 946	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	21003	Centre de recherche	(9 510)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20020	Équipements informatiques	3 583	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	23
24	19013	Stationnement	60 633	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	20002	Divers - Travaux généraux	56 244	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	20005	Travaux de plomberie	22 323	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	20007	Peinture	18 134	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	27
28	20008	Études de projets	25 884	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	20009	Gicleurs	4 990	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	20020	Équipements informatiques	70 448	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	30
31	20020	Équipements informatiques	476 600	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	31
32	20020	Équipements informatiques	151 833	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	20020	Équipements informatiques	320 290	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20020	Équipements informatiques	39 688	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	34
35		**Total de la page 49**	**2 340 034**					35

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20020	Équipements informatiques	21 200	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	36
37	20020	Équipements informatiques	12 345	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20020	Équipements informatiques	358 139	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20021	Logiciels	24 985	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20022	Équipements multi-média	83 462	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20023	Mobiliers de bureau	105 287	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20024	Autres équipements	33 309	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20025	Équipements pédagogiques spécialisés	38 393	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20026	Documents de bibliothèque	24 881	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	20027	Manuels pédagogiques	6 882	93	Manuels pédagogiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20028	Développement informatique et non capitalisable	19 799	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20028	Développement informatique et non capitalisable	19 400	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20025	Équipements pédagogiques spécialisés	89 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	48
49	21023	Mobiliers de bureau	258	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21024	Autres équipements	4 037	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	192 290	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	(192 290)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	52
53	20100	Autres	200 991	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	20100	Autres	(200 991)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	54
55	20026	Documents de bibliothèque	48 655	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	21024	Autres équipements	16 620	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	56
57	20022	Équipements multi-média	37 685	92	Équipements de communication multimédia	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	57
58	20020	Équipements informatiques	56 733	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	58
59	20003	Aménagement des locaux	12 480	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 353 584**					70

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**3 353 584**					105

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**3 353 584**					140

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**3 353 584**					175

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**3 353 584**					210

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 541 798		1 540 000			702 979		4 378 819	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	174 503		243 200			108 151		309 552	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			309 300			309 300			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 716 301**	**$**	**2 092 500**	**$**	**$**	**1 120 430**	**$**	**4 688 371**	10

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 099 451		1 366 200			1 271 991		2 193 660	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			89 000			89 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008			134 000			74 349		59 651	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 099 451**	**$**	**1 589 200**	**$**	**$**	**1 435 340**	**$**	**2 253 311**	29

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			347 400					347 400	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	05-80-165	Acquisition équipement mise à jour prog.	30 997		0					30 997	40
41	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	259 700		36 932					296 632	41
42	18-80-272	Plan d'action numérique	127 181		0			70 448		56 733	42
43	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	476 600		0			476 600			43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	105 900		0					105 900	44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	21 200		0			21 200			45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	464 700		0			191 521		273 179	46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	103 300		0					103 300	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	20 700		0			3 583		17 117	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			435 300					435 300	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			96 700					96 700	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			19 900					19 900	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 610 278		936 232			763 352		1 783 158	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**7 426 030**	**$**	**4 617 932**	**$**	**$**	**3 319 122**	**$**	**8 724 840**	77

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						257 565			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(393 281)			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	94 750					94 418		332	86
87	00-00-910	Autres sources	85 150		30 645			75 760		40 035	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**179 900**	**$**	**30 645**		**$**	**34 462**	**$**	**40 367**	88
89		**GRAND TOTAL**	**7 605 930**	**$**	**4 648 577**	**$**	**$**	**3 353 584**	**$**	**8 765 207**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						372 116			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 981 468**			93

Cégep de Baie-Comeau

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Baie-Comeau
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note 2		**17 088 197**	16 118 056	**2 244 972**	2 146 602	**19 333 169**	18 264 658	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**82 426**	71 707			**82 426**	71 707	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**326 304**	340 125			**326 304**	340 125	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**34 610**	21 246			**34 610**	21 246	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**656 859**	328 154			**656 859**	328 154	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		**11 400**	66 400			**11 400**	66 400	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**138 796**	130 469			**138 796**	130 469	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**100 550**	89 055			**100 550**	89 055	08
09	2	Vente de biens et services	note		**389 237**	282 765			**389 237**	282 765	09
10	2	Locations	note		**75 504**	96 585			**75 504**	96 585	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note 2				**26 962**	22 258	**26 962**	22 258	11
12		- Autres	note				**8 344**	3 335	**8 344**	3 335	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				2 197	2 197	**2 197**	2 197	13
14		- Gouvernement fédéral	note				30 948	11 262	**30 948**	11 262	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				815	815	**815**	815	15
16		- Autres organismes	note				35 644	33 202	**35 644**	33 202	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**19 838**	14 996			**19 838**	14 996	17
18	2	Autres revenus	note		**463 759**	531 845	**967**	251	**464 726**	532 096	18
19		**Total**			**19 387 480**	**18 091 403**	**2 350 849**	**2 219 922**	**21 738 329**	**20 311 325**	19

Cégep de Baie-Comeau
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 100 177**	7 633 382			**8 100 177**	7 633 382	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 421 087**	5 493 741			**6 421 087**	5 493 741	21
22	2	Communications et informations	note	**188 254**	265 968			**188 254**	265 968	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**841 624**	721 603			**841 624**	721 603	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 304 845**	1 286 757			**1 304 845**	1 286 757	24
25	2	Autres charges	note	**1 350 382**	1 983 392	**20 835**	20 835	**1 371 217**	2 004 227	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**508 452**	492 489	**508 452**	492 489	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**4 558**	305	**13 041**	69 892	**17 599**	70 197	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**134 251**	134 251	**134 251**	134 251	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 433 336**	1 287 333	**1 433 336**	1 287 333	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**255 307**	215 122	**255 307**	215 122	31
32		**Total des charges**		**18 210 927**	**17 385 148**	**2 365 222**	**2 219 922**	**20 576 149**	**19 605 070**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 176 553**	**706 255**	**(14 373)**	**$**	**1 162 180**	**706 255**	40

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

Cégep de Baie-Comeau
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**1 346 164**	696 553	**140 431**	83 787	**1 486 595**	780 340	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note 3		(13 079)	**(56 336)**	13 079	**(56 336)**		02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**1 346 164**	**683 474**	**84 095**	**96 866**	**1 430 259**	**780 340**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 176 553**	706 255	**(14 373)**		**1 162 180**	706 255	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(13 844)**	(43 565)	**13 844**	43 565			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 508 873**	**1 346 164**	**83 566**	**140 431**	**2 592 439**	**1 486 595**	08

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

Cégep de Baie-Comeau
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**6 335**	22 331	**0**		**6 335**	22 331	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**6 335**	**22 331**	**$**	**$**	**6 335**	**22 331**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note 2 et 4	**32 880**	(15 996)			**32 880**	(15 996)	04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**39 215**	**6 335**	**$**	**$**	**39 215**	**6 335**	16

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

Cégep de Baie-Comeau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**8 414 213**	4 816 211	**(601 893)**	(266 640)	**7 812 320**	4 549 571	01
02		- Placements de portefeuille	note 4	**0**	0	**0**	0			02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**366**	240	**0**	0	**366**	240	03
04		- Débiteurs	note 2	**1 145 665**	736 810	**34 132**	66 512	**1 179 797**	803 322	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**204 551**	289 913		0	**204 551**	289 913	05
06		- Stocks de fournitures	note 2	**73 489**	74 419			**73 489**	74 419	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**0**	0					07
08		- Avances interfonds	note	**0**	0	**394 779**	7 320			08
09		- Charges payées d'avance	note	**142 382**	125 321	**0**	0	**142 382**	125 321	09
10		- Autres actifs à court terme	note	**0**	0		0			10
11		**Total actif à court terme**		**9 980 666**	**6 042 914**	**(172 982)**	**(192 808)**	**9 412 905**	**5 842 786**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note 2	**0**	620 024	**6 180 221**	6 354 186	**6 180 221**	6 974 210	12
13		- Placements de portefeuille	note 4	**76 236**	43 356	**0**	0	**76 236**	43 356	13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			**18 084 890**	16 973 344	**18 084 890**	16 973 344	14
15		- Actifs incorporels	note				0			15
16		- Autres actifs à long terme	note 7	**0**	0	**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**76 236**	**663 380**	**24 327 616**	**23 410 870**	**24 403 852**	**24 074 250**	17
18		**Total de l'actif**		**10 056 902**	**6 706 294**	**24 154 634**	**23 218 062**	**33 816 757**	**29 917 036**	18

Cégep de Baie-Comeau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note 8		**0**	0		2 500 000		2 500 000	19
20	5	- Créditeurs	note 9		**3 351 314**	2 742 971	**584 379**	108 254	**3 935 693**	2 851 225	20
21		- Montants en transit	note			0					21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note 2		**1 957 694**	1 356 844			**1 957 694**	1 356 844	23
24	6	- Revenus reportés	note 2		**1 625 424**	1 110 071			**1 625 424**	1 110 071	24
25		- Dus interfonds	note 5		**394 779**	7 320	**0**				25
26		- Intérêts courus	note		**0**	0	**156 116**	167 274	**156 116**	167 274	26
27		- Autres passifs à court terme	note		**179 603**	136 589	**0**	0	**179 603**	136 589	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10				**1 801 120**	3 395 829	**1 801 120**	3 395 829	28
29		**Total du passif à court terme**			**7 508 814**	**5 353 795**	**2 541 615**	**6 171 357**	**9 655 650**	**11 517 832**	29
30		- Dette à long terme	note 10				**18 462 715**	16 213 028	**18 462 715**	16 213 028	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note 2				**3 066 738**	693 246	**3 066 738**	693 246	32
33		- Autres passifs à long terme	note		**0**	0	**0**	0			33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**21 529 453**	**16 906 274**	**21 529 453**	**16 906 274**	34
35		**Total du passif**			**7 508 814**	**5 353 795**	**24 071 068**	**23 077 631**	**31 185 103**	**28 424 106**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**809 468**	736 523			**809 468**	736 523	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note 4		**39 215**	6 335			**39 215**	6 335	37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note 11		**1 649 405**	559 641			**1 649 405**	559 641	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note 11		**50 000**	50 000			**50 000**	50 000	39
40		Investi en immobilisations	note				**83 566**	140 431	**83 566**	140 431	40
41		**Total solde de fonds**			**2 548 088**	**1 352 499**	**83 566**	**140 431**	**2 631 654**	**1 492 930**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**10 056 902**	**6 706 294**	**24 154 634**	**23 218 062**	**33 816 757**	**29 917 036**	42

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

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

Cégep de Baie-Comeau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 162 180	706 255	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(104 910)	(73 069)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 433 336	1 287 333	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	14 415	13 790	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 683 828)	(1 555 774)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Autres	1	(1)	15
16	Redressement de la subvention à recevoir liée à la réforme comptable pour les immobilisations	(56 336)	37 500	16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 243 021	1 151 583	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 028 714**	**1 588 452**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 068 757)	(2 459 936)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23		0		23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 068 757)**	**(2 459 936)**	24

Cégep de Baie-Comeau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements	0		25
26	Cession de placements	0	2 500	26
	Autre activité de placement			
27		0		27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**2 500**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(2 500 000)	(100 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 057 810	2 561 120	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 712 000)		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(21 419)	(15 111)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	2 478 402	140 168	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38		0		38
39		0		39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**2 302 793**	**2 586 177**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 262 750**	**1 717 193**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 549 570	2 832 377	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**7 812 320**	4 549 570	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	8 452 188	5 014 558	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	17 057	99 752	45
46	Équivalents de trésorerie	53 258	52 731	46
47	Découvert bancaire	(337 648)	(220 096)	47
48	Chèques en circulation	(372 535)	(397 375)	48
49	**Total**	**7 812 320**	**4 549 570**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	0	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	0	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de Baie-Comeau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Fonds Armand Bélanger (bourses pour étudiants et enseignants)	09-01.20.20	200	49 405					49 405	01
02	Acquisition d'équipements spécialisés pour technique policière	10-20.10.28	400	100 000					100 000	02
03	Acquisition d'équipements spécialisés pour technique de pharmaci	11-20.10.28	400	200 000					200 000	03
04	Fonds de prévoyance pour le Pavillon de Recherche/Innovation	12-20.10.28	300	200 000					200 000	04
05	Projet d'une surface synthétique de course	08-21.10.27	300	250 000					250 000	05
06	Projet pour l'éclairage de la piste et pelouse	08-21.10.27	300	200 000					200 000	06
07	Projet aménagement extérieur du campus	08-21.10.27	300	350 000					350 000	07
08	Projet pédago-numérique	08-21.10.27	400	200 000					200 000	08
09	Projet archivage et numérisation	08-21.10.27	200	100 000					100 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 649 405**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 649 405**	19

Cégep de Baie-Comeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**57 041**	(12 290)	**93 236**	24 277			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**15 782 102**	14 012 237	**814 496**	855 900			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**3 000**	1 000	**79 426**	70 707			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**138 652**	185 043	**187 652**	155 082			05
06	Entreprises du gouvernement	**34 610**	21 246					06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**21 700**	2 389					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**11 400**	66 400					08
09	Autres organismes	**138 796**	80 469					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**96 950**	89 055			**3 600**		10
11	Ventes de biens et services	**80 003**	114 355	**309 234**	153 649		14 761	11
12	Locations	**75 504**	96 585					12
13	Autres revenus	**177 570**	189 679	**41 001**	56 669			13
14	Facturation interne	**(60 310)**	(57 200)	**60 310**	57 200			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**16 557 018**	**14 788 968**	**1 585 355**	**1 373 484**	**3 600**	**14 761**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 373 000**	6 695 553	**605 285**	592 561	**6 814**	12 696	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**115 078**	313 419					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 573 243**	4 789 634	**447 286**	425 362			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**333 555**	215 277					20
21	Communications et informations	**153 984**	235 137	**28 085**	25 057			21
22	Fournitures et matériel	**770 120**	650 930	**35 332**	33 109			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 151 761**	1 150 683	**86 835**	65 878			23
24	Autres charges	**307 707**	296 559	**1 780**	6 480			24
25	Facturation interne	**179 665**	100 000	**(179 665)**	(100 000)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**15 958 113**	**14 447 192**	**1 024 938**	**1 048 447**	**6 814**	**12 696**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**598 905**	**341 776**	**560 417**	**325 037**	**(3 214)**	**2 065**	27

Cégep de Baie-Comeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**150 277**	11 987	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**341 322**	1 237 932					**16 937 920**	16 106 069	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**82 426**	71 707	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**326 304**	340 125	32
33	Entreprises du gouvernement							**34 610**	21 246	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**635 159**	325 765					**656 859**	328 154	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							**11 400**	66 400	35
36	Autres organismes				50 000			**138 796**	130 469	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**100 550**	89 055	37
38	Ventes de biens et services							**389 237**	282 765	38
39	Locations							**75 504**	96 585	39
40	Autres revenus			**265 026**	300 493			**483 597**	546 841	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**976 481**	**1 563 697**	**265 026**	**350 493**	**$**	**$**	**19 387 480**	**18 091 403**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants		19 153					**7 985 099**	7 319 963	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**115 078**	313 419	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**67 003**	63 468			**6 087 532**	5 278 464	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**333 555**	215 277	47
48	Communications et informations			**6 185**	5 774			**188 254**	265 968	48
49	Fournitures et matériel			**36 172**	37 564			**841 624**	721 603	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**66 249**	70 196			**1 304 845**	1 286 757	50
51	Autres charges	**976 693**	1 544 544	**68 760**	136 114			**1 354 940**	1 983 697	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**976 693**	**1 563 697**	**244 369**	**313 116**	**$**	**$**	**18 210 927**	**17 385 148**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(212)**	**$**	**20 657**	**37 377**	**$**	**$**	**1 176 553**	**706 255**	54

Cégep de Baie-Comeau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 683 829	1 603 411	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	586 426	553 854	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement	0	0	03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	39 325	43 899	04
05	- Subventions - Autres	53 021	47 455	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 362 601**	**2 248 619**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(11 159)	11 459	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(106 470)	(113 476)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	0	0	09
10	**Total provenant du MES**	**2 244 972**	**2 146 602**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	14 415	13 790	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 547	8 468	12
13	**Total - MES**	**26 962**	**22 258**	13

Cégep de Baie-Comeau
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**137 060**	108 540			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			0	0	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				0	0	03
04				0	0	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		60 369			05
06	- Vacances		504 597			06
07	- Indemnités de départ		2 000			07
08	- Assurance-traitement		33 743			08
09	- Autres congés sociaux		0			09
10	- Immobilisations			6 024 105	6 186 911	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			156 116	167 275	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**137 060**	**709 249**	**6 180 221**	**6 354 186**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	**63 491**	190 688	0	0	13
14	Subventions (perçues en trop)	**0**	0	0	0	14
15	**Sous-total**	**63 491**	**190 688**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**0**	0	0	0	16
17	Subventions (perçues en trop)	**0**	0	0	0	17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir	**4 000**	10 000	0	0	19
20	Subventions (perçues en trop)	**0**	0	0	0	20
21	**Sous-total**	**4 000**	**10 000**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**204 551**	**909 937**	**6 180 221**	**6 354 186**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**204 551**	289 913			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**620 024**	**6 180 221**	6 354 186	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Baie-Comeau
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	227 017	107 207		0	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			584 379	99 754	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			0	0	03
04	Comptes à payer lié au MES		0	0	0	04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	967 177	248 110			05
06	Vacances à payer	1 473 624	1 368 290			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	54 999	54 999			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties	0	0			08
09	Autres provisions	542 113	604 710			09
10	Retenues sur contrat à payer			0	8 500	10
11	Autres éléments créditeurs	86 384	359 655	0	0	11
12	**Total des créditeurs**	**3 351 314**	**2 742 971**	**584 379**	**108 254**	12

Cégep de Baie-Comeau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	39 823	45 606			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	20 009	11 934			02
03	- Allocations spécifiques	1 346 726	844 310			03
04	- Sous-embauche	482 472	377 594			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			101 530	94 526	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	0	0			08
09	**Sous-total - MES**	**1 889 030**	**1 279 444**	**101 530**	**94 526**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	68 664	77 400	1 951 692	134 134	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 957 694**	**1 356 844**	**2 053 222**	**228 660**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début		0	36 439	38 636	12
13	Redressement du solde de début	0	0	0	0	13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	0	0	0	0	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)	0	0	(2 197)	(2 197)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**34 242**	**36 439**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début		0	257 724	268 986	17
18	Redressement du solde de début	0	0	0	0	18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	0	0	415 534	0	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	0	0	(30 948)	(11 262)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**642 310**	**257 724**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début		0	6 516	7 331	22
23	Redressement du solde de début	0	0	0	0	23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	0	0	100 000	0	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)	0	0	(815)	(815)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**105 701**	**6 516**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début		0	163 907	126 974	27
28	Redressement du solde de début	0	0	0	0	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	0	0	103 000	70 135	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	0	0	(35 644)	(33 202)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**231 263**	**163 907**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 957 694**	**1 356 844**	**3 066 738**	**693 246**	32

Cégep de Baie-Comeau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	474 534	115 959	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 150 890	994 112	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 625 424**	**1 110 071**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Baie-Comeau
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Baie-Comeau

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Fds Armand Bélanger	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(3 343 057)	3 401 470	52 210	8 663		704 873	47 667		417 524	121 081	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 343 057)	3 401 470	52 210	8 663		704 873	47 667		417 524	121 081	03
04	Résultats de l'année	598 905	560 417	(3 214)	(212)		(11 487)			29 865	2 279	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(2 744 152)**	**3 961 887**	**48 996**	**8 451**	**$**	**693 386**	**47 667**	**$**	**447 389**	**123 360**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(13 844)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(13 844)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(2 757 996)**	**3 961 887**	**48 996**	**8 451**	**$**	**693 386**	**47 667**	**$**	**447 389**	**123 360**	12

	Centre de responsabilité										**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	(64 267)									**1 346 164**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(64 267)									**1 346 164**	15
16	Résultats de l'année										**1 176 553**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**(64 267)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 522 717**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(13 844)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(13 844)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(64 267)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 508 873**	24

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 006 200		(224 929)	374 825	482 472	51 321	6 724 945	6 543 608	181 337	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		3 266	224 929				228 195	115 078	113 117	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 338 800	110 360	(11 470)	7 901	727	1 281 807	7 726 671	7 233 867	492 804	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(34 000)		(2 700)			34 000	(2 700)	4 558	(7 258)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 020 000	1 305 973		830 709	1 334 349	533	1 822 866	1 822 333	533	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							57 041		57 041	06
07		Rétroactivité								238 669	(238 669)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**14 331 000**	**1 419 599**	**(14 170)**	**1 213 435**	**1 817 548**	**1 367 661**	**16 557 018**	**15 958 113**	**598 905**	08
09	9090	Formation continue	22 500	637 925	(16 729)			827 623	1 471 319	1 004 138	467 181	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	20 800		7 050	11 650		20 800	20 800		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							93 236		93 236	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**27 100**	**658 725**	**(16 729)**	**7 050**	**11 650**	**827 623**	**1 585 355**	**1 024 938**	**560 417**	13
14	9080	Cours d'été						3 600	3 600	6 814	(3 214)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		341 322				635 159	976 481	976 693	(212)	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						192 556	192 556	204 043	(11 487)	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						68 891	68 891	39 026	29 865	21
22		Fds Armand Bélanger						3 579	3 579	1 300	2 279	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**265 026**	**265 026**	**244 369**	**20 657**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**14 358 100**	**2 419 646**	**(30 899)**	**1 220 485**	**1 829 198**	**3 099 069**	**19 387 480**	**18 210 927**	**1 176 553**	32

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	7 006 200			374 825		482 472	6 898 553	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		3 266					3 266	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 006 200**	**3 266**	**$**	**374 825**	**$**	**482 472**	**6 901 819**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	873 500	2 223					875 723	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	436 200	2 719					438 919	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	4 400						4 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	119 800	289					120 089	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		68 702					68 702	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	51 900						51 900	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 738		7 901		727	8 912	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 186					4 186	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(11 470)		(11 470)	38
39			**Sous-total:**	**4 807 300**	**79 857**	**$**	**7 901**	**(11 470)**	**727**	**4 882 861**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 519 500						1 519 500	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		30 503					30 503	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»	12 000						12 000	43
44			**Sous-total:**	**1 531 500**	**30 503**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 562 003**	44

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

				01	02	03	04	05	06	07	
FABRES		Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		100 000		100 000		200 000		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	80 801					170 801	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750				218 750	500 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			32 569		62 169		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				111 330		111 330		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	101 800			207 058		205 919	102 939	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		741				741		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	208 600					22 758	185 842	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		469 248				64 637	404 611	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		8 695					8 695	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		9 600					9 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				62 208		62 208		71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		23 870	175 843			175 843	23 870	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				8 249			8 249	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		204 762		100 601		120 596	184 767	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				163 239		15 800	147 439	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		15 000		15 000		15 000	15 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		83 350		30 455		58 598	55 207	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 020 000**	**1 214 817**	**175 843**	**830 709**	**$**	**1 334 349**	**1 907 020**	87

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(34 000)						(34 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(2 700)		(2 700)	89
90			**Sous-total:**		**(34 000)**	**$**	**$**	**$**	**(2 700)**	**$**	**(36 700)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92			**Sous-total:**		**$**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**341 322**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			31 572			(17 217)		14 355	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			222 728			136 414		359 142	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			106 081			64 971		171 052	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			47 231			28 928		76 159	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			136 414			(136 414)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			64 971			(64 971)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			28 928			(28 928)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		22 500				488		22 988	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**22 500**	**637 925**	**$**	**$**	**(16 729)**	**$**	**643 696**	108

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		2 450		2 450	20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 600			4 600		9 200		113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 600**	**20 800**	**$**	**7 050**	**$**	**11 650**	**20 800**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**14 358 100**	**2 328 490**	**175 843**	**1 220 485**	**(30 899)**	**1 829 198**	**16 222 821**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**14 358 100**	**2 328 490**	**175 843**	**1 220 485**	**(30 899)**	**1 829 198**		140

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			(61 562)	642 587			34 000			150 000	01
02	826	MES - Autres	34 761										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			3 000							79 426	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			30 000	108 119				533		187 652	05
06	840	Entreprises du gouvernement				13 330		21 280					06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				21 700							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				7 400		4 000					08
09	870	Autres organismes			1 000	137 796		0					09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			23 952	60 254					3 600	0	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			12 744								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			27 852	48 136		4 015				309 234	13
14	880	Locations						75 504					14
15	881	Intérêts				18 803							15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus	16 560			111 881		30 326				41 001	25
26	888	Facturation interne			5 000	(84 310)		19 000				60 310	26
27		**TOTAL**	**51 321**	**$**	**41 986**	**1 085 696**	**$**	**154 125**	**34 000**	**533**	**3 600**	**827 623**	27

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Fds Armand Bélanger			29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif					30
31	800	MES										0	31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		635 159									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services											43
44	880	Locations											44
45	881	Intérêts								1 035			45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus				192 556			68 891	2 544			55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**635 159**	**$**	**192 556**	**$**	**$**	**68 891**	**3 579**	**$**	**$**	57

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										765 025	61
62	826	MES - Autres										34 761	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										82 426	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										326 304	65
66	840	Entreprises du gouvernement										34 610	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										656 859	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										11 400	68
69	870	Autres organismes										138 796	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										87 806	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										12 744	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										389 237	73
74	880	Locations										75 504	74
75	881	Intérêts										19 838	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										463 759	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 099 069**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					129 208	105 281	102 537	215 953	129 650	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	5 945 475		650	0	116 966	62 668	0	594	195	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			0	62 469	198 907	422 628	270 693		20 777	05
06	200	Personnel de soutien			681 410	87 318	145 456	278 420	65 157	113 687	104 042	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	598 133		68		11 341	6 580		62	20	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			90 974	18 334	52 816	90 914	45 203	48 743	28 212	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	115 078									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**6 658 686**	**$**	**773 102**	**168 121**	**654 694**	**966 491**	**483 590**	**379 039**	**282 896**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			9 619	114	1 378	9 342	179	18 866	563	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			11 537		604	132				14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			123 750	21 170	21 599	39 170	6 215	4 056	3 052	16
17	500	Autres dépenses du code 500			237		1 743	267	11 743			17
18	620	Honoraires professionnels			4 630		1 963	17 949		42 013	44 674	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			14 793							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			123 503		1 725				380	20
21	650	Contrats			40 187	4 565	36 231	4 153		15 802	0	21
22	600	Autres dépenses du code 600				1 604	7 532	829	1 257	4 425	2 786	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			45 657	8 728	2 610	28 028	897	2 903	3 917	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(53 775)		(100 000)	(138 934)	(90 000)	(50 000)	(50 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**320 138**	**36 181**	**(24 615)**	**(39 064)**	**(69 709)**	**38 065**	**5 372**	29
30		**Total**	**6 658 686**	**$**	**1 093 240**	**204 302**	**630 079**	**927 427**	**413 881**	**417 104**	**288 268**	30

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		103 994					295 684	98 393	
32	120	Personnel de gérance									
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	5 285			238 923		
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel	8 560						126 086		
36	200	Personnel de soutien	113 254	160 164			365 853		218 196	37 767	
37	300	Av. sociaux - enseignants				562			30 068		
38	300	Av. sociaux - autres personnels	15 128	33 916			45 423		80 704	15 176	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							333 555		
41		**Sous-total:**	**136 942**	**298 074**	**$**	**5 847**	**411 276**	**$**	**1 323 216**	**151 336**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	22 038	190					52 980		
43	511	Combustible - Huile			1 479						
44	512	Combustible - Gaz	738		6 810						
45	520	Électricité			244 549						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	4 882	57 277		11	32 025		25 861	21 198	
47	500	Autres dépenses du code 500	12 369	1 664							
48	620	Honoraires professionnels		7 189		103 248			12 241	397	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		2 735		616	8 431		975		
50	640	Transport étudiant : stages et autres									
51	650	Contrats	14 306	139 657		74 663	249		24 542	202 162	
52	600	Autres dépenses du code 600	6 270	2 473					72 359		
53	730	Intérêts									
54	700	Autres dépenses du code 700	393	17 500		100			8 334	341	
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne		0					(250 000)		
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									
59		**Sous-total:**	**60 996**	**228 685**	**252 838**	**178 638**	**40 705**	**$**	**(52 708)**	**224 098**	**$**
60		**Total**	**197 938**	**526 759**	**252 838**	**184 485**	**451 981**	**$**	**1 270 508**	**375 434**	**$**

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		33 212	77 493						13 746		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		205 191	547 800	0	6 139	0			114 010		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0								64
65	170	Personnel professionnel		152 517	219 552			0			21 469		65
66	200	Personnel de soutien		25 597	98 850						62 247		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		21 545	57 485	0	675	0			14 664		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		24 835	51 391	0		0			12 533		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**462 897**	**1 052 571**	**$**	**6 814**	**$**	**$**	**$**	**238 669**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		38 715	28 085								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		115 093	32 637								76
77	500	Autres dépenses du code 500		889	2 695								77
78	620	Honoraires professionnels		27 183	286								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		15 788	913								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		16 838	3 185								80
81	650	Contrats		5 524	74 898								81
82	600	Autres dépenses du code 600		43 291	7 553					(377)			82
83	730	Intérêts	4 558										83
84	700	Autres dépenses du code 700		183 741	1 780			976 693					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		912 374	(200 465)	20 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**4 558**	**1 359 436**	**(48 433)**	**20 800**	**$**	**976 693**	**$**	**(377)**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**4 558**	**1 822 333**	**1 004 138**	**20 800**	**6 814**	**976 693**	**$**	**(377)**	**238 669**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		(377)		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				92
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Fds Armand Bélange				92
93			Financés	Autres									93
93			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								0	0		95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant									0		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								0	0		99
100	200	Personnel de soutien			58 374			1 133		0	0		100
101	300	Av. sociaux - enseignants									0		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			7 373			123		0	0		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**65 747**	**$**	**$**	**1 256**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			6 185								106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			29 632								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			2 016			2 945					110
111	500	Autres dépenses du code 500			1 579								111
112	620	Honoraires professionnels						6 022					112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			32 177			28 050					115
116	600	Autres dépenses du code 600						0					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			66 707			753	1 300				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**138 296**	**$**	**$**	**37 770**	**1 300**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**204 043**	**$**	**$**	**39 026**	**1 300**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 305 151	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								7 243 896	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 503 658	132
133	200	Personnel de soutien								2 616 925	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								741 203	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								661 798	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								115 078	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								333 555	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**14 521 264**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								188 254	140
141	511	Combustible - Huile								1 479	141
142	512	Combustible - Gaz								19 821	142
143	520	Électricité								274 181	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								512 957	144
145	500	Autres dépenses du code 500								33 186	145
146	620	Honoraires professionnels								267 795	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								44 251	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								145 631	148
149	650	Contrats								697 166	149
150	600	Autres dépenses du code 600								150 002	150
151	730	Intérêts								4 558	151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 350 382	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 689 663**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**18 210 927**	158

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**108 540**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			485 949	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**594 489**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		14 358 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 328 490		05
06	Lettres d'autorisation		175 843		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(30 899)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**16 831 534**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**16 831 534**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**17 426 023**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			17 288 963	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**137 060**	18

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	3 673		3 673	(1)	3 672	01
02	- «A» de FABRES	(78 525)		(78 525)	(61 562)	(140 087)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	337 091	(4 849)	332 242	(332 242)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				34 761	34 761	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Cours d'été 2019	17 000		17 000	(17 000)		09
10	Cours d'été 2021				10 000	10 000	10
11	Indexations salariales pour prériode 01/04/2020 au 30/06/2021 conventions collectives)				418 495	418 495	11
12	Rémunérations additionnelles (conventions collectives)				224 092	224 092	12
13	Provision pour dépassement enveloppe Formation continue (remboursement admissible selon annexe C-103				150 000	150 000	13
14	(à la demande de l'auditeur externe)						14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**279 239**	**(4 849)**	**274 390**	**426 543**	**700 933**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	227 059		227 059	(16 989)	210 070	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	127 243		127 243	45 372	172 615	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				21 252	21 252	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	33 297		33 297	15 318	48 615	24
25	- Congés anticipés ou différés	22 916		22 916	(22 916)		25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	47 056		47 056	(54 876)	(7 820)	26
27	**Sous-total - Autres**	**457 571**	**$**	**457 571**	**(12 839)**	**444 732**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**736 810**	**(4 849)**	**731 961**	**413 704**	**1 145 665**	28

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	120 089			120 089	120 089						02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	68 702			68 702	68 702						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	51 900			51 900	51 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 738	7 901		9 639	8 912	727		727			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 186			4 186	4 360	(174)				(174)	06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**246 615**	**7 901**	**$**	**254 516**	**253 963**	**553**	**$**	**727**	**$**	**(174)**	08

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000	100 000		200 000		200 000		200 000			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	170 801		533	171 334	170 801	533				533	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	718 750			718 750	500 000	218 750		218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					400 000	(400 000)		218 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					50 000	(50 000)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016					50 000	(50 000)					21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	32 569		62 169		62 169		62 169			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		111 330		111 330		111 330		111 330			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	101 800	207 058		308 858	102 939	205 919		205 919			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	741			741		741		741			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	208 600			208 600	185 842	22 758		22 758			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					132 067	(132 067)		22 758			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					53 775	(53 775)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					0						36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	469 248			469 248	319 924	149 324	84 687	64 637			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					96 858	(96 858)	84 687	64 637			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					103 518	(103 518)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					0						40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					119 548	(119 548)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	8 695			8 695	8 695						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	9 600			9 600	9 600						43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		62 208		62 208		62 208		62 208			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	199 713			199 713	23 870	175 843		175 843			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		8 249		8 249	8 249						48

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	204 762	100 601		305 363	184 767	120 596		120 596			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		163 239		163 239	147 439	15 800		15 800			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	15 000	15 000		30 000	15 000	15 000		15 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	83 350	30 455		113 805	55 207	58 598		58 598			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 410 660**	**830 709**	**533**	**3 241 902**	**1 822 333**	**1 419 569**	**84 687**	**1 334 349**	**$**	**533**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322			341 322	341 322						68
69		**TOTAL**		**341 322**	**$**	**$**	**341 322**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 998 597**	**838 610**	**533**	**3 837 740**	**2 417 618**	**1 420 122**	**84 687**	**1 335 076**	**$**	**359**	70

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables	40 322	9 677	49 999	10
11	- Vacances	657 312	89 633	746 945	11
12	- Temps supplémentaire	0	0		12
13	- Indemnités de départ	0	0		13
14	- Assurance-traitement	0	0		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 480	1 555	8 035	15
16	**Total**	**704 114**	**100 865**	**804 979**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	33 603	4 032	37 635	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	4 032	968	5 000	18
19	- Vacances	586 921	139 758	726 679	19
20	- Temps supplémentaire	142 643	34 234	176 877	20
21	- Indemnités de départ	190 500	21 000	211 500	21
22	- Assurance-traitement	75 165	12 027	87 192	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	16 834	4 040	20 874	23
24	**Total**	**1 049 698**	**216 059**	**1 265 757**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	33 603	4 032	37 635	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	44 354	10 645	54 999	26
27	- Vacances	1 244 233	229 391	1 473 624	27
28	- Temps supplémentaire	142 643	34 234	176 877	28
29	- Indemnités de départ	190 500	21 000	211 500	29
30	- Assurance-traitement	75 165	12 027	87 192	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	23 314	5 595	28 909	31
32	**Total**	**1 753 812**	**316 924**	**2 070 736**	32

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	2 450		23 250	20 800	2 450		2 450			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600	4 600		9 200		9 200		9 200			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**25 400**	**7 050**	**$**	**32 450**	**20 800**	**11 650**	**$**	**11 650**	**$**	**$**	08

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	7 901		7 901
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**7 901**	**$**	**7 901**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	377 594	(2 769)	374 825
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000		100 000
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	32 569		32 569
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	111 330		111 330
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	207 058		207 058
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	62 208		62 208
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	8 249		8 249
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	100 601		100 601
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	163 239		163 239
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	15 000		15 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	30 455		30 455
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 208 303**	**(2 769)**	**1 205 534**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	1 100	1 350	2 450
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600		4 600
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**5 700**	**1 350**	**7 050**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**1 221 904**	**(1 419)**	**1 220 485**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	5 945 475	75,38 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**5 945 475**	75,38 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**5 945 475**	75,38 ETC	78 873	10,06%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**5 945 475**	75,38 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		75,38 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		76,57 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		76,57 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,19 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,26 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,03) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		5,42 ETC	**482 472**		19

Cégep de Baie-Comeau
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 449							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,650%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 017							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 611				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					76,57 ETC		76,57 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					76,57 ETC	ETC	76,57 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					76,57 ETC	ETC	76,57 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					6 816 032		6 816 032	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**6 816 032**	**$**	**6 816 032**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**224 929**	**$**	**224 929**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**7 040 961**	**$**	**7 040 961**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		224 929						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		111 812	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			113 117					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 948	1 974						23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	08-août-2021						24

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79.75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79.75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79.75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79.75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79.75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79.75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	18 057	160 449	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	0	28 614	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	28 102	33 880	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		311	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		20 973	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	1 261		13
14	Suppléance	11 758		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**59 178**	**244 227**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	20 505	34 468	17
18	**Total des dépenses salariales**	**79 683**	**278 695**	18
19	Hygiène et sécurité	17 036	9 086	19
20	Perfectionnement local	15 093	14 774	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**111 812**	**302 555**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	3 266		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**3 266**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		27 000	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**27 000**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		4 000	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**31 000**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**31 000**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**115 078**	**333 555**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	31 863	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	127 452	47
48	Soutien	111 912	48
49	**Total**	**271 227**	49

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79.75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79.75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	180 Pes	14 355	14 355 13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			14
15		**TOTAL**			**14 355** 15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,50 CFC	89 017	22 254	734	22 988	**$**	$		**$**	16

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		12	«Nej» utilisé	12					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k							18
19	2							k							19
20	2							k							20
21	2							k							21
22	2							k							22
23	2							k							23
24	2							k							24
25	2							k							25
26	2							k							26
27	2							k							27
28	2							k							28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	29

	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k							30
31	2							k							31
32	2							k							32
33	2							k							33
34	2							k							34
35	2							k							35
36	2							k							36
37	2							k							37
38	2							k							38
39	2							k							39
40	2							k							40
41	**Sous-total**		**$**				**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**	**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		230313				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**230 313**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		376040				k									57
58	**2**	LCAC5(2017)				12,00	1,25	895 Pes	8 950 Pes	97 589	25 489	6 434		129 512		58
59	**2**	JEE0K(2017)				12,00	1,25	1 479 Pes	19 227 Pes	161 266	45 739	13 822		220 827		59
60	**2**	JWWOK(2017)				12,00	1,25	2 715 Pes	21 720 Pes	296 037	72 893	15 615		384 545		60
61	**2**	LCE5H(2010)				12,00	1,25	42 Pes	504 Pes	4 580	1 265	362		6 207		61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**376 040**			**Inscrire virements L72 C05**		**5 131 Pes**	**50 401 Pes**	**559 472**	**145 386**	**36 233**	**$**	**741 091**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**606 353**	**$**	**$**			**5 131 Pes**	**50 401 Pes**	**559 472**	**145 386**	**36 233**	**$**	**741 091**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			606 353						**Total en incluant le temps partiel**				821 160	606 353	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											214 807				76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)								CC à reporter	Récupération	77

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20.3244) + (C9 x 0,0001)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0.7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			JEE0K(2017)		12,00	1,25	38 Pes	494 Pes	4 143	1 175	355				79
80		Cas particuliers			JWWOK(2007)		12,00	1,25	129 Pes	1 032 Pes	14 066	3 463	742				80
81		Cas particuliers			LCE5H(2010)		12,00	1,25	25 Pes	300 Pes	2 726	753	216				81
82		Cas particuliers			LCAC5(2017)		12,00	1,25	229 Pes	2 290 Pes	24 970	6 522	1 646				82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**421 Pes**	**4 116 Pes**	**45 905**	**11 913**	**2 959**	**$**	**$**		97
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79.75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 0,0020) + (C9 x 0,0001)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			Cours été 20		13,00	1,15	224 Pes	1 122 Pes	20 544	5 468			(6 720)		100
101		Cas particuliers			Cours été 21		13,00	k	Pes	Pes							101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**224 Pes**	**1 122 Pes**	**20 544**	**5 468**			**(6 720)**		108
109		**TOTAL**							**645 Pes**	**5 238 Pes**	**66 449**	**17 381**	**2 959**	**$**	**(6 720)**	**80 069**	109

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87.23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 0,0020) + (C9 x 0,0001)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79.75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Baie-Comeau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	16 869,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	846	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 347	(3)
04	Total pris en considération	**16 368**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	594	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(252)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(252)		(252,0)	(252,0)	(252,0)				(0,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(252,0)	245,5	(6,5)					08
09		1,50%	3,00%			(252,0)	245,5	239,0	491,1	491,1	0,81500%	(0,1)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(252,0)	245,6	484,6		491,1			10
11		1,50%	6,00%			(252,0)	245,5	730,1	664,8	1 155,9	0,79800%	(0,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(252,0)	572,9	1 303,0		1 155,9			12
13		3,50%	13,00%			(252,0)	572,8	1 875,8	1 461,4	2 617,3	0,78300%	(0,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(252,0)	654,8	2 530,6		2 617,3			14
15		4,00%	21,00%			(252,0)	654,7	3 185,3	1 305,3	3 922,6	0,78100%	(0,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(252,0)	654,7	3 840,0		3 922,6			16
17		4,00%	29,00%			(252,0)	654,7	4 494,7	1 325,1	5 247,7	0,76900%	(0,2)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(252,0)	654,7	5 149,4		5 247,7			18
19		4,00%	37,00%			(252,0)	654,8	5 804,2	1 256,3	6 504,0	0,76900%	(0,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(252,0)	654,7	6 458,9		6 504,0			20
21		4,00%	45,00%			(252,0)	654,7	7 113,6	1 544,5	8 048,5	0,75500%	(0,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(252,0)	654,7	7 768,3		8 048,5		(0,1)	22
23		4,00%	53,00%			(252,0)	654,7	8 423,0	1 260,3	9 308,8	0,72000%	(0,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(252,0)	736,6	9 159,6		9 308,8			24
25		4,50%	62,00%			(252,0)	736,6	9 896,2	1 522,8	10 831,6	0,72000%	(0,3)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(252,0)	982,0	10 878,2		10 831,6			26
27		6,00%	74,00%			(252,0)	982,1	11 860,3	1 986,4	12 818,0	0,71300%	(0,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(252,0)	1 063,9	12 924,2		12 818,0			28
29		6,50%	87,00%			(252,0)	1 064,0	13 988,2	2 089,0	14 907,0	0,71300%	(0,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(252,0)	1 063,9	15 052,1		14 907,0			30
31		6,50%	100,00%			(252,0)	1 063,9	16 116,0	2 381,9	17 288,9	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(252,0)**	**$**	**(252,0)**	**16 116,0**	**16 116,0**	**17 288,9**	**17 288,9**	**xxxxx**	**(2,7)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(2,7)**			33

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 180 700	33 212	77 493					1 291 405	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	5 945 475	425 281	205 191	547 800		6 139			7 129 886	03
04	Professionnels		1 110 120	152 517	219 552					1 482 189	04
05	Soutien		2 370 724	25 597	98 850			59 507		2 554 678	05
06	**TOTAL**	**5 945 475**	**5 086 825**	**416 517**	**943 695**	**$**	**6 139**	**59 507**	**$**	**12 458 158**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	1 291 405	1 251 779	39 626			7 151	0	32 475	2,51%	OUI	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	7 129 886	6 860 782	269 104	48 340				220 764	3,10%	OUI	09
10	Professionnels	1 482 189	1 402 274	79 915			19 287		60 628	4,09%	OUI	10
11	Soutien	2 554 678	2 419 890	134 788	0		23 545		111 243	4,35%	OUI	11
12	**Total**	**12 458 158**	**11 934 725**	**523 433**	**48 340**	**$**	**49 983**	**$**	**425 110**	3,41%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	5 945 475	5 897 182	48 293	48 340				(47)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	75,38 ETC	74,87 ETC	0,51 ETC	0,54 ETC		0,00 ETC		(0,03) ETC	-0,04%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	13 746		13 746			13 746	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	114 010		114 010			114 010	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	21 469	19	21 450			21 450	99,91%	OUI	18
19	Soutien	62 247		62 247			62 247	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**211 472**	**19**	**211 453**		**$**	**211 453**	99,99%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	114 010		114 010			114 010	100,00%	OUI	21

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES	0	01
02	Autres revenus non détaillés	967	02
03	**Total - Autres**	**967**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	13 041	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	0	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**13 041**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	0	08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**13 041**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime	0	11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	14 415	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	0	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	494 037	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	0	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**508 452**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES	0	17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	0	19
20	Autres dépenses non détaillées	0	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Baie-Comeau
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	0	0	02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	0	0	04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	0	2 500 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	0	0	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	0	0	08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**2 500 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	0	0	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)	0	0	11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains																					01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	12 390 364			749 019		184 848					13 324 231	2 073 858				432 307			2 506 165	10 818 066	03
04	Aménagement des terrains	587 887			43 208							631 095	305 221				44 186			349 407	281 688	04
05	Autres équipements	4 236 114			46 827					(562 361)		3 720 580	3 914 786				48 602	(562 361)		3 401 027	319 553	05
06	Bâtiments	16 958 602										16 958 602	12 874 329				374 422			13 248 751	3 709 851	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	658 433			18 866							677 299	561 832				21 242			583 074	94 225	08
09	Équipements de communication multimédia	183 913			29 606					(21 063)		192 456	137 318				25 082	(21 063)		141 337	51 119	09
10	Équipements informatiques	1 270 358			238 723					(36 093)		1 472 988	1 180 910				140 752	(36 093)		1 285 569	187 419	10
11	Équipements spécialisés	2 747 550			546 818					(20 809)		3 273 559	1 483 716				214 176	(20 809)		1 677 083	1 596 476	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	317 228			61 521							378 749	205 990				48 808			254 798	123 951	13
14	Mobilier et équipement de bureau	596 531			139 830					(31 107)		705 254	420 524				83 759	(31 107)		473 176	232 078	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**39 946 980**	**$**	**$**	**1 874 418**	**$**	**184 848**	**$**	**$**	**(671 433)**	**$**	**41 334 813**	**23 158 484**	**$**	**$**	**$**	**1 433 336**	**(671 433)**	**$**	**23 920 387**	**17 414 426**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	184 848			670 464				(184 848)			670 464	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**184 848**	**$**	**$**	**670 464**	**$**	**$**	**$**	**(184 848)**	**$**	**$**	**670 464**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**17 414 426**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**670 464**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**18 084 890**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
08	x	2014-0850 FF	3 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	1 896 000		(184 000)	(1 712 000)	
09	x	2014-3226 FF	2 000 000	2,944 %	18-nov-2014	01-sept-2024	1 600 000		(80 000)	0	1 520 000
10	x	2016-0136 FF	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 200 000		(60 000)	0	1 140 000
11	x	2016-2796 FF	4 492 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	3 837 760		(218 080)	0	3 619 680
12	x	2010-0137 FF	4 250 500	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	3 764 620		(237 940)	0	3 526 680
13	x	2019-0391 FF	3 785 638	2,352 %	07-févr-2019	01-févr-2024	3 083 244		(702 393)	0	2 380 851
14	x	2019-0383 FF	1 820 428	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	1 760 639		(73 359)	0	1 687 280
15	x	2020-0425 FF	2 561 120	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	2 561 120		(128 056)	0	2 433 064
16	x	2020-3057 FF	2 345 810	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040	0	2 345 810	0	0	2 345 810
17	x	2021-0457 FF	1 712 000	1,666 %	01-mars-2021	01-mars-2030	0	1 712 000	0	0	1 712 000
31	**Total**		**27 467 496**				**19 703 383**	**4 057 810**	**(1 683 828)**	**(1 712 000)**	**20 365 365**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						19 703 383	4 057 810	(1 683 828)	(1 712 000)	20 365 365
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	20 365 365	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(94 526)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(101 530)	Escompte/prime non amortie	0	136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**20 263 835**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 801 120			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**18 462 715**			145

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 433 336	99,00%	1 419 003	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 547)	100,00%	(12 547)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(8 344)	100,00%	(8 344)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(2 197)	100,00%	(2 197)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(30 948)	100,00%	(30 948)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(815)	100,00%	(815)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(35 644)	100,00%	(35 644)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	134 251	100,00%	134 251	11
12	Biens non capitalisables	255 307	100,00%	255 307	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	13 041	100,00%	13 041	18
19	Autres (note 1)	0	99,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 751 942**	20

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 683 829)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(39 325)			23
24	Autres (note 2)	(135 258)			24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 858 412)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(106 470)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			6 130 575	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**6 024 105**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20269	service à l'étudiant		235 864	10 659	246 523	01
02	20152	éducation enfance		50 895	9 411	60 306	02
03	20001	biologie		382 367	7 945	390 312	03
04	20002	chimie		236 884	18 356	255 240	04
05	21039	éducation physique		316 524	16 761	333 285	05
06	20151	éducation spécialisée		42 724	10 233	52 957	06
07	20304	ntic		85 384		85 384	07
08	20143	électronique industrielle		2 501 437	210 782	2 712 219	08
09	21061	français		15 692	3 473	19 165	09
10	20030	sciences humaines		59 749	82 469	142 218	10
11	20121	génie civil		999 649	8 090	1 007 739	11
12	20181	soins préhospitaliers		61 659	41 009	102 668	12
13	20004	mathématique		7 378		7 378	13
14	20061	bâtisse 2020-2021 - Facades des résidences	2-RÉSIDENCES COMTOIS, 1-BLOC APPARTEMENT	506	5 771	6 277	14
15	20003	physique		322 149	13 525	335 674	15
16	20180	soins infirmiers		430 559	30 304	460 863	16
17	20145	tach		1 170 566	128 775	1 299 341	17
18	20110	comptabilité de gestion		41 439		41 439	18
19	21050	arts et lettres		7 804		7 804	19
20	20190	foresterie		658 844	123 825	782 669	20
21	20112	bureautique		186 538		186 538	21
22	20223	services administratifs et ressources humaines		272 404		272 404	22
23	20272	services informatiques		5 108 058	261 951	5 370 009	23
24	20230	services éducatifs		85 714		85 714	24
25	20262	bibliothèque		1 080 000	34 213	1 114 213	25
26	20263	audio-visuel		784 069	18 195	802 264	26
27	20785	service de la formation continue		979 738		979 738	27
28	20274	service des ressources matérielles		9 510 685	154 267	9 664 952	28
29	20325	service alimentaire		47 025		47 025	29
30	20603	service du logement		335 485	3 796	339 281	30
31	93006	projets spéciaux	Divers bâtiments	142 830		142 830	31
32	91007	terrain	Divers bâtiments	275 000		275 000	32
33	96081	batisse (norme réfection)	Divers bâtiments	1 902 687		1 902 687	33
34	20278	secteur entretien ménager		43 003		43 003	34
35		**Sous-total**		**28 381 309**	**1 193 810**	**29 575 119**	35

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	95072	développement informatique		544 000		544 000	36
37	94081	ajustement valeur de la batisse	Divers bâtiments	2 382 390		2 382 390	37
38	93016	équipements		9 787 435		9 787 435	38
39	94080	ajustement valeur terrain	Divers bâtiments	1 425 300		1 425 300	39
40	20273	service imprimerie		291 954		291 954	40
41	20276	service de l'approvisionnement		35 074		35 074	41
42	96075	batisse (norme amélioration)	Divers bâtiments	16 097		16 097	42
43	96070	stationnement		11 395		11 395	43
44	96001	qualité de l'air (dossier spécial)	Divers bâtiments	100 100		100 100	44
45	97001	plancher stade (dossier spécial)	1-CEGEP, 4-Aile Stade	274 427		274 427	45
46	97002	fenêtre aile C (dossier spécial)	1-CEGEP, 3-Aile C	90 587		90 587	46
47	20217	secrétariat général		7 318		7 318	47
48	20221	service des communication		56 689	2 181	58 870	48
49	97003	fenêtres	Divers bâtiments	88 386		88 386	49
50	21253	service du registrariat		3 178		3 178	50
51	20039	bâtisse 2020-2021 - Joints/linteaux fenêtres (EBI-2)	1-CEGEP, 1-Aile A	0	149 462	149 462	51
52	20277	stade sportif		10 123		10 123	52
53	20280	sécurité		8 410		8 410	53
54	20281	téléphonie		114 007		114 007	54
55	20230	service direction générale		12 868		12 868	55
56	20231	service organisation scolaire		16 270		16 270	56
57	20235	adjoint aux programmes		5 908		5 908	57
58	03003	réinvestissement provincial (dossier spécial)		50 263		50 263	58
59	02029	école de ADN		115 547		115 547	59
60	03041	saines habitudes de vie (dossier spécial)		7 797		7 797	60
61	12199	matériel roulant		228 105		228 105	61
62	12001	biologie - mises à jour en sciences		119 717		119 717	62
63	12002	chimie - mises à jour en sciences		128 380		128 380	63
64	12003	physique - mises à jour en sciences		117 966		117 966	64
65	12312	fad-tei (dossier spécial)		5 872		5 872	65
66	13101	batisse réfection, transformation/déficit entretien 2012/202(	Divers bâtiments	9 821 891		9 821 891	66
67	20259	service des relations d'aide		1 236	1 593	2 829	67
68	20150	technique policière			8 045	8 045	68
69	20182	technique de pharmacie			33 580	33 580	69
70		**Sous-total**		**54 259 999**	**1 388 671**	**55 648 670**	70

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20343	soutien étudiants crise sanitaire Covid			84 686	84 686	71
72	20362	CCTT-cedfob			143 079	143 079	72
73	20082	bâtisse 2020-2021 - CERM toitures (EBI-4)	5-SITE DE TACH, 13-Camp laboratoire		26 035	26 035	73
74	20030	bâtisse 2020-2021 - Plâtrage -Peinture	Divers bâtiments		82 469	82 469	74
75	20031	bâtisse 2020-2021 - Tuyauterie et ventillation	Divers bâtiments		8 913	8 913	75
76	20032	bâtisse 2020-2021 - Salle de bains (EBI-1)	1-CEGEP, 1-Aile A		35 357	35 357	76
77	20033	bâtisse 2020-2021 - Syst. contrôle électrique (EBI-5)	1-CEGEP, 1-Aile A		686	686	77
78	20035	bâtisse 2020-2021 - Réfection des planchers	Divers bâtiments		15 437	15 437	78
79	20036	bâtisse 2020-2021 - Réfection de classes/laboratoires	Divers bâtiments		66 769	66 769	79
80	20037	bâtisse 2020-2021 - Technique éducation spécialisée	1-CEGEP, 2-Aile B		21 865	21 865	80
81	20038	bâtisse 2020-2021 - Réfection entrées extérieures	1-CEGEP, 1-Aile A		9 209	9 209	81
82	20040	bâtisse 2020-2021 - Plafonds	1-CEGEP, 1-Aile A		3 036	3 036	82
83	20041	bâtisse 2020-2021 - Hotte laboratoire de chimie	1-CEGEP, 1-Aile A		36 899	36 899	83
84	20045	bâtisse 2020-2021 - Portes diverses	1-CEGEP, 1-Aile A		19 675	19 675	84
85	20046	bâtisse 2020-2021 - Pavillon recherche et innovation	Non applicable		338 925	338 925	85
86	20050	bâtisse 2020-2021 - Bureaux d'enseignants et autres	Divers bâtiments		10 992	10 992	86
87	20052	bâtisse 2020-2021 - Garage	1-CEGEP, 4-Aile Stade		17 390	17 390	87
88	20055	bâtisse 2020-2021 - Laboratoire Tech.soins.préhos.	1-CEGEP, 1-Aile A		214 587	214 587	88
89	20056	bâtisse 2020-2021 - Sortie l'aile C	1-CEGEP, 3-Aile C		2 597	2 597	89
90	20057	bâtisse 2020-2021 - Techniques policières	1-CEGEP, 3-Aile C		39 215	39 215	90
91	20058	bâtisse 2020-2021 - Techniques pharmacie	1-CEGEP, 1-Aile A		31 885	31 885	91
92	20063	bâtisse 2020-2021 - Sécurisation portes et caméras	Divers bâtiments		41 188	41 188	92
93	20088	bâtisse 2020-2021 - Stade éclairage intérieur	1-CEGEP, 4-Aile Stade		3 441	3 441	93
94	20090	bâtisse 2020-2021 - Stade rideau séparateur (EBI-3)	1-CEGEP, 4-Aile Stade		1 892	1 892	94
95	20092	bâtisse 2020-2021 - Stade salle entraînement	1-CEGEP, 4-Aile Stade		113 840	113 840	95
96	20093	bâtisse 2020-2021 -Stade enseigne	1-CEGEP, 4-Aile Stade		11 548	11 548	96
97	20098	bâtisse 2020-2021 -Terrain aménagement	Divers bâtiments		35 152	35 152	97
98	20099	bâtisse 2020-2021 -Terrain clotûre	Divers bâtiments		8 056	8 056	98
99	20070	bâtisse 2020-2021 - Logement étudiant (portes)	2-RÉSIDENCES COMTOIS, 1-BLOC APPARTEMENT		69 164	69 164	99
100		**Sous-total**		**54 259 999**	**2 882 658**	**57 142 657**	100

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20001	biologie	7 945	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	20002	chimie	16 319	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	20002	chimie	1 473	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	20002	chimie	564	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	20003	physique	8 709	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	20003	physique	4 816	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	21039	éducation physique	12 372	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	21039	éducation physique	4 389	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	21061	français	3 473	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	20121	génie civil	7 409	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	20121	génie civil	681	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20143	électronique industrielle	0	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20143	électronique industrielle	43 746	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20143	électronique industrielle	5 059	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20143	électronique industrielle	53 584	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	15
16	20143	électronique industrielle	54 922	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	16
17	20143	électronique industrielle	45 986	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	17
18	20143	électronique industrielle	7 485	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	20145	tach	36 637	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20145	tach	32 117	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	20145	tach	60 021	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20150	technique policière	2 893	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20150	technique policière	5 152	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20151	éducation spécialisée	9 380	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20151	éducation spécialisée	853	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	20152	éducation enfance	9 411	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20180	soins infirmiers	22 641	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20180	soins infirmiers	7 663	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20181	soins préhospitaliers	10 397	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20181	soins préhospitaliers	7 824	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20181	soins préhospitaliers	21 288	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20181	soins préhospitaliers	1 500	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20182	technique de pharmacie	25 535	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	33
34	20182	technique de pharmacie	8 045	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	34
35		**Total de la page 49**	**540 289**					35

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20190	foresterie	1 456	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20190	foresterie	11 926	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20190	foresterie	100 209	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	38
39	20221	service des communication	1 175	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20221	service des communication	1 006	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20259	service des relations d'aide	1 593	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20262	bibliothèque	400	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20262	bibliothèque	18 466	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20262	bibliothèque	15 347	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	20263	audio-visuel	14 887	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20263	audio-visuel	3 308	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20269	service à l'étudiant	6 951	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20272	services informatiques	15 991	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	48
49	20272	services informatiques	17 042	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	49
50	20272	services informatiques	2 446	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	50
51	20272	services informatiques	12 891	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	51
52	20272	services informatiques	1 455	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	52
53	20272	services informatiques	304	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	53
54	20272	services informatiques	5 356	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	54
55	20272	services informatiques	33 493	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	20272	services informatiques	1 493	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	20272	services informatiques	17 022	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	57
58	20272	services informatiques	19 988	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	58
59	20272	services informatiques	62 163	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	59
60	20272	services informatiques	30 137	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	60
61	20274	service des ressources matérielles	126 623	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	20274	service des ressources matérielles	18 284	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	20274	service des ressources matérielles	8 388	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	20274	service des ressources matérielles	972	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	20343	soutien étudiants crise sanitaire Covid	20 588	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	65
66	20343	soutien étudiants crise sanitaire Covid	64 098	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	66
67	20362	CCTT-cedfob	87 132	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	67
68	20362	CCTT-cedfob	8 372	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	68
69	20362	CCTT-cedfob	6 339	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**1 277 590**					70

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20269	service à l'étudiant	3 708	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	71
72	20603	service du logement	3 796	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	20030	sciences humaines	82 469	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	73
74	20031	bâtisse 2020-2021 - Tuyauterie et ventillation	8 913	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	74
75	20032	bâtisse 2020-2021 - Salle de bains (EBI-1)	8 839	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	20032	bâtisse 2020-2021 - Salle de bains (EBI-1)	26 518	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	76
77	20033	bâtisse 2020-2021 - Syst. contrôle électrique (EBI-5)	686	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	77
78	20035	bâtisse 2020-2021 - Réfection des planchers	15 437	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	78
79	20036	bâtisse 2020-2021 - Réfection de classes/laboratoires	36 769	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	79
80	20036	bâtisse 2020-2021 - Réfection de classes/laboratoires	30 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	80
81	20037	bâtisse 2020-2021 - Technique éducation spécialisée	21 865	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	81
82	20038	bâtisse 2020-2021 - Réfection entrées extérieures	9 209	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	20039	bâtisse 2020-2021 - Joints/linteaux fenêtres (EBI-2)	40 028	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	83
84	20039	bâtisse 2020-2021 - Joints/linteaux fenêtres (EBI-2)	106 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	84
85	20040	bâtisse 2020-2021 - Plafonds	3 036	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	85
86	20041	bâtisse 2020-2021 - Hotte laboratoire de chimie	36 899	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	86
87	20045	bâtisse 2020-2021 - Portes diverses	19 675	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	87
88	20046	bâtisse 2020-2021 - Pavillon recherche et innovation	203 925	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	88
89	20050	bâtisse 2020-2021 - Bureaux d'enseignants et autres	10 992	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	89
90	20052	bâtisse 2020-2021 - Garage	17 390	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	90
91	20055	bâtisse 2020-2021 - Laboratoire Tech.soins.préhos.	100 787	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	91
92	20056	bâtisse 2020-2021 - Sortie l'aile C	2 597	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	92
93	20057	bâtisse 2020-2021 - Techniques policières	39 215	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	93
94	20058	bâtisse 2020-2021 - Techniques pharmacie	31 885	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	94
95	20063	bâtisse 2020-2021 - Sécurisation portes et caméras	41 188	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	95
96	20061	bâtisse 2020-2021 - Facades des résidences	5 771	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	96
97	20070	bâtisse 2020-2021 - Logement étudiant (portes)	21 190	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	97
98	20070	bâtisse 2020-2021 - Logement étudiant (portes)	47 974	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	98
99	20082	bâtisse 2020-2021 - CERM toitures (EBI-4)	6 508	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	99
100	20082	bâtisse 2020-2021 - CERM toitures (EBI-4)	19 527	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	100
101	20088	bâtisse 2020-2021 - Stade éclairage intérieur	3 441	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	101
102	20090	bâtisse 2020-2021 - Stade rideau séparateur (EBI-3)	473	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	102
103	20090	bâtisse 2020-2021 - Stade rideau séparateur (EBI-3)	1 419	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	103
104	20092	bâtisse 2020-2021 - Stade salle entraînement	113 840	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 399 559**					105

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20093	bâtisse 2020-2021 -Stade enseigne	11 548	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	106
107	20098	bâtisse 2020-2021 -Terrain aménagement	35 152	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	107
108	20099	bâtisse 2020-2021 -Terrain clotûre	8 056	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	108
109	20362	CCTT-cedfob	41 236	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	109
110	20055	bâtisse 2020-2021 - Laboratoire Tech.soins.préhos.	113 800	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	110
111	20272	services informatiques	8 170	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	111
112	20039	bâtisse 2020-2021 - Joints/linteaux fenêtres (EBI-2)	3 434	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113	20190	foresterie	10 234	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	113
114	20272	services informatiques	34 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	114
115	20046	bâtisse 2020-2021 - Pavillon recherche et innovation	135 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 800 189**					140

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 800 189**					175

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 800 189**					210

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	(24 113)	(14 200)	910 100			668 880		202 907	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			143 800			143 800			02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			205 700			115 700		90 000	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**(24 113)**	**(14 200)**	**1 259 600**	**$**	**$**	**928 380**	**$**	**292 907**	10

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	238 314		592 900			628 219		202 995	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			34 000			34 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	1 628	(1 628)	207 000	53 584		87 164		173 420	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**239 942**	**(1 628)**	**833 900**	**53 584**	**$**	**749 383**	**$**	**376 415**	29

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			162 200			63 655		98 545	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	21 600		0					21 600	40
41	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	3 389		0					3 389	41
42	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	17 022		0			17 022			42
43	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	21 200		0					21 200	43
44	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	10 900		0					10 900	44
45	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						45
46	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			92 300			92 300			46
47	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			20 500					20 500	47
48	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			10 800					10 800	48
49	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			19 988			19 988			49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	74 111		305 788			192 965		186 934	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**289 940**	**(15 828)**	**2 399 288**	**53 584**	**$**	**1 870 728**	**$**	**856 256**	77

Cégep de Baie-Comeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						13 843			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						84 686			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	54 922		59 201			100 908		13 215	86
87	00-00-910	Autres sources			2 788 962			730 024		2 058 938	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**54 922**	**$**	**2 848 163**		**$**	**929 461**	**$**	**2 072 153**	88
89		**GRAND TOTAL**	**344 862**	**(15 828)**	**5 247 451**	**53 584**	**$**	**2 800 189**	**$**	**2 928 409**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						255 307			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 544 882**			93

Cégep Beauce-Appalaches

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep Beauce-Appalaches
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**30 472 922**	28 606 193	**2 512 049**	2 552 618	**32 984 971**	31 158 811	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**856 570**	729 508			**856 570**	729 508	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**111 421**	76 199			**111 421**	76 199	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**468 900**	420 591			**468 900**	420 591	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**1 024 461**	910 317			**1 024 461**	910 317	08
09	2	Vente de biens et services	note	**212 615**	341 669			**212 615**	341 669	09
10	2	Locations	note	**130 483**	296 763			**130 483**	296 763	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**35 642**	34 993	**35 642**	34 993	11
12		- Autres	note			**21 055**	21 879	**21 055**	21 879	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			1 108	1 108	**1 108**	1 108	13
14		- Gouvernement fédéral	note			24 941	24 941	**24 941**	24 941	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			11 971	11 972	**11 971**	11 972	15
16		- Autres organismes	note			65 917	49 972	**65 917**	49 972	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**45 973**	84 730	**596**	870	**46 569**	85 600	17
18	2	Autres revenus	note	**517 055**	704 272			**517 055**	704 272	18
19		**Total**		**33 840 400**	**32 170 242**	**2 673 279**	**2 698 353**	**36 513 679**	**34 868 595**	19

Cégep Beauce-Appalaches
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**16 011 069**	14 802 427			**16 011 069**	14 802 427	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**9 324 047**	8 860 341			**9 324 047**	8 860 341	21
22	2	Communications et informations	note	**411 375**	530 581			**411 375**	530 581	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**970 341**	868 485			**970 341**	868 485	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 494 004**	3 267 215			**3 494 004**	3 267 215	24
25	2	Autres charges	note	**591 295**	1 426 592	**36 461**	36 460	**627 756**	1 463 052	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**547 147**	527 246	**547 147**	527 246	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**883**	2 723	**14 305**	83 269	**15 188**	85 992	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 073 940**	1 967 269	**2 073 940**	1 967 269	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**154 812**	150 657	**154 812**	150 657	31
32		**Total des charges**		**30 803 014**	**29 758 364**	**2 826 665**	**2 764 901**	**33 629 679**	**32 523 265**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**21 369**	(5 026)	**21 369**	(5 026)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 037 386**	**2 411 878**	**(132 017)**	**(71 574)**	**2 905 369**	**2 340 304**	40

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

Cégep Beauce-Appalaches
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
			2021	2020	2021	2020	2021	2020
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 183 862**	2 088 729	**2 590 479**	2 345 308	**6 774 341**	4 434 037
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note						
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 183 862**	**2 088 729**	**2 590 479**	**2 345 308**	**6 774 341**	**4 434 037**
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 037 386**	2 411 878	**(132 017)**	(71 574)	**2 905 369**	2 340 304
05	Apports reçus à titre de dotations	note						
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note						
07	Virements interfonds	note 13	**(1 981 090)**	(316 745)	**1 981 090**	316 745		
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**5 240 158**	**4 183 862**	**4 439 552**	**2 590 479**	**9 679 710**	**6 774 341**

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

Cégep Beauce-Appalaches
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep Beauce-Appalaches
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**9 905 622**	5 984 459	**9 872**	7 733	**9 915 494**	5 992 192	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**67 995**	53 690			**67 995**	53 690	03
04		- Débiteurs	note 5	**2 027 770**	388 045	**48 816**	431 182	**2 076 586**	819 227	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**171 524**	169 100	**171 524**	169 100	05
06		- Stocks de fournitures	note	**230 120**	202 575			**230 120**	202 575	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**1 638 021**	4 061 626					08
09		- Charges payées d'avance	note	**250 930**	256 800		1 634	**250 930**	258 434	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**14 120 458**	**10 947 195**	**230 212**	**609 649**	**12 712 649**	**7 495 218**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	731 495	**4 389 385**	4 186 788	**4 389 385**	4 918 283	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			**28 940 633**	27 127 101	**28 940 633**	27 127 101	14
15		- Actifs incorporels	note 7			**50 000**	50 000	**50 000**	50 000	15
16		- Autres actifs à long terme	note 8				36 461		36 461	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**731 495**	**33 380 018**	**31 400 350**	**33 380 018**	**32 131 845**	17
18		**Total de l'actif**		**14 120 458**	**11 678 690**	**33 610 230**	**32 009 999**	**46 092 667**	**39 627 063**	18

Cégep Beauce-Appalaches
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 9				0			19
20	5	- Créditeurs	note 10	**4 960 361**	4 790 661	**306 395**	499 570	**5 266 756**	5 290 231	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**154 463**	0		0	**154 463**		22
23	6	- Apports reportés	note	**3 011 611**	2 199 468			**3 011 611**	2 199 468	23
24	6	- Revenus reportés	note	**753 865**	504 699			**753 865**	504 699	24
25		- Dus interfonds	note			**1 638 021**	4 061 626			25
26		- Intérêts courus	note			**240 475**	224 590	**240 475**	224 590	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11			**2 057 852**	1 850 302	**2 057 852**	1 850 302	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 880 300**	**7 494 828**	**4 242 743**	**6 636 088**	**11 485 022**	**10 069 290**	29
30		- Dette à long terme	note 11			**22 493 757**	20 492 078	**22 493 757**	20 492 078	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**2 434 178**	2 291 354	**2 434 178**	2 291 354	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**24 927 935**	**22 783 432**	**24 927 935**	**22 783 432**	34
35		**Total du passif**		**8 880 300**	**7 494 828**	**29 170 678**	**29 419 520**	**36 412 957**	**32 852 722**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**3 586 601**	3 834 579			**3 586 601**	3 834 579	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 653 557**	349 283			**1 653 557**	349 283	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 439 552**	2 590 479	**4 439 552**	2 590 479	40
41		**Total solde de fonds**		**5 240 158**	**4 183 862**	**4 439 552**	**2 590 479**	**9 679 710**	**6 774 341**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**14 120 458**	**11 678 690**	**33 610 230**	**32 009 999**	**46 092 667**	**39 627 063**	42

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

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

Cégep Beauce-Appalaches
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 905 369	2 340 304	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(21 369)	5 026	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(160 634)	(144 865)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 073 940	1 967 269	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	15 935	15 286	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	36 461	36 460	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 779 937)	(1 687 182)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	636 126	656 176	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 705 891**	**3 188 474**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 081 152)	(4 192 957)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	21 874	2 534	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 059 278)**	**(4 190 423)**	24

Cégep Beauce-Appalaches
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0		29
30	Encaissement de dette à long terme	4 082 160	3 295 092	30
31	Remboursement de dette à long terme	(85 661)	(1 516 263)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(23 268)	(19 441)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	303 458	574 205	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 276 689**	**2 333 593**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 923 302**	**1 331 644**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 992 192	4 660 548	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**9 915 494**	5 992 192	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	9 945 070	5 974 313	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	8 499	26 016	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(38 075)	(8 137)	48
49	**Total**	**9 915 494**	**5 992 192**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	34 750	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep Beauce-Appalaches

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Réserve destinée aux coûts de convention	CA-255-08-2018	100	150 000					150 000	01
02	Réserve pour acquisition des immobilisations - Laboratoires de Sai	CA-245-05-2017	300	12 524					12 524	02
03	Réserve pour acquisition des immobilisations - MAOB nouveau cer	CA-282-06-2021	300	1 431 000					1 431 000	03
04	Plan décennal d'aménagement des aires de stationnement - Excéd	CA-276-03-2020	300	60 033					60 033	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 653 557**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 653 557**	19

Cégep Beauce-Appalaches

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**33 628**	(10 687)	**(10)**	(27)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**26 607 723**	24 967 350	**3 507 649**	2 470 178			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**844 452**	716 626			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**103 261**	70 859	**8 160**	5 340			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**53 467**	77 361	**404 732**	282 420			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**520 078**	549 796	**504 383**	360 521			10
11	Ventes de biens et services	**25 060**	60 479	**178 408**	266 552			11
12	Locations	**33 060**	48 301					12
13	Autres revenus	**480 591**	609 226	**17 541**	13 244			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**27 856 868**	**26 372 685**	**5 465 315**	**4 114 854**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**14 488 399**	13 186 741	**1 178 920**	854 181			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**343 750**	667 881		93 155			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**7 663 512**	7 036 556	**1 475 804**	1 377 280			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**58 590**	286 320	**15 606**	21 146			20
21	Communications et informations	**313 386**	395 366	**97 702**	134 849			21
22	Fournitures et matériel	**919 215**	800 269	**31 455**	42 761			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 718 516**	2 544 852	**675 622**	605 397			23
24	Autres charges	**255 407**	244 554	**236**	887			24
25	Facturation interne	**(263 268)**	36 760	**168 783**	(37 984)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**26 497 507**	**25 199 299**	**3 644 128**	**3 091 672**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 359 361**	**1 173 386**	**1 821 187**	**1 023 182**	**$**	**$**	27

Cégep Beauce-Appalaches

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**33 618**	(10 714)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**323 932**	1 179 379					**30 439 304**	28 616 907	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**12 118**	12 882					**856 570**	729 508	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**111 421**	76 199	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**10 701**	60 810			**468 900**	420 591	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**1 024 461**	910 317	37
38	Ventes de biens et services			**9 147**	14 638			**212 615**	341 669	38
39	Locations			**97 423**	248 462			**130 483**	296 763	39
40	Autres revenus			**64 896**	166 532			**563 028**	789 002	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**336 050**	**1 192 261**	**182 167**	**490 442**	**$**	**$**	**33 840 400**	**32 170 242**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants		469					**15 667 319**	14 041 391	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**343 750**	761 036	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**110 535**	106 349			**9 249 851**	8 520 185	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels				32 690			**74 196**	340 156	47
48	Communications et informations			**287**	366			**411 375**	530 581	48
49	Fournitures et matériel			**19 671**	25 455			**970 341**	868 485	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**99 866**	116 966			**3 494 004**	3 267 215	50
51	Autres charges	**335 050**	1 183 176	**1 485**	698			**592 178**	1 429 315	51
52	Facturation interne	**1 000**		**93 485**	1 224					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**336 050**	**1 183 645**	**325 329**	**283 748**	**$**	**$**	**30 803 014**	**29 758 364**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**8 616**	**(143 162)**	**206 694**	**$**	**$**	**3 037 386**	**2 411 878**	54

Cégep Beauce-Appalaches

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 779 937	1 687 182	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	501 882	445 858	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	25 209	59 434	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 307 028**	**2 192 474**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	2 424	20 284	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	202 597	339 860	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 512 049**	**2 552 618**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	15 935	15 286	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	19 707	19 707	12
13	**Total - MES**	**35 642**	**34 993**	13

Cégep Beauce-Appalaches

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(154 463)**	64 011			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		161 455			05
06	- Vacances		464 464			06
07	- Indemnités de départ		35 659			07
08	- Assurance-traitement		5 906			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 389 385	4 186 788	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			171 524	169 100	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(154 463)**	**731 495**	**4 560 909**	**4 355 888**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**731 495**	**4 560 909**	**4 355 888**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			171 524	169 100	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**731 495**	**4 389 385**	4 186 788	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**154 463**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep Beauce-Appalaches
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	624 343	640 809		300 202	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			248 993		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		86 514			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 462 119	587 934			05
06	Vacances à payer	2 236 727	2 514 181			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	108 702	119 553			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	528 470	841 670			09
10	Retenues sur contrat à payer			57 402	199 368	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**4 960 361**	**4 790 661**	**306 395**	**499 570**	12

Cégep Beauce-Appalaches
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	160 911	139 844			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	13 361	9 761			02
03	- Allocations spécifiques	1 542 410	707 260			03
04	- Sous-embauche	1 284 860	1 319 242			04
05	- Charges à la formation continue reportées	10 069	23 361			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			114 636	107 303	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			125 089	144 796	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**3 011 611**	**2 199 468**	**239 725**	**252 099**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			410 443	223 115	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 011 611**	**2 199 468**	**650 168**	**475 214**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			24 376	25 484	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(1 108)	(1 108)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**23 268**	**24 376**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			421 198	446 139	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(24 941)	(24 941)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**396 257**	**421 198**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			143 649	155 621	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 971)	(11 972)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**131 678**	**143 649**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			1 226 917	722 125	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			71 807	554 764	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(65 917)	(49 972)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 232 807**	**1 226 917**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 011 611**	**2 199 468**	**2 434 178**	**2 291 354**	32

Cégep Beauce-Appalaches
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	245 995	235 964	33
34	Autres revenus perçus d'avance	507 870	268 735	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**753 865**	**504 699**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep Beauce-Appalaches
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Beauce-Appalaches

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salle de spectacles	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(10 313 100)	9 221 359	83 744	6 365		13 672	319 743	1 394 706	545 614	2 877 894	01
02	Redressements affectant les années antérieures	(476 717)	500 790	0	8 617		1 408 028	(331 627)	(1 394 706)	0	(2 540 605)	02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(10 789 817)	9 722 149	83 744	14 982		1 421 700	(11 884)		545 614	337 289	03
04	Résultats de l'année	1 359 361	1 821 187				(69 598)	(7 678)		(95 629)	(2 802)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés										(113 411)	06
07	**Sous-total**	**(9 430 456)**	**11 543 336**	**83 744**	**14 982**	**$**	**1 352 102**	**(19 562)**	**$**	**449 985**	**221 076**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 819 429)	(48 250)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(1 819 429)**	**(48 250)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(11 249 885)**	**11 495 086**	**83 744**	**14 982**	**$**	**1 352 102**	**(19 562)**	**$**	**449 985**	**221 076**	12

	Centre de responsabilité	Centre universitaire									**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	33 865									**4 183 862**	13
14	Redressements affectant les années antérieures	2 826 220									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 860 085									**4 183 862**	15
16	Résultats de l'année	32 545									**3 037 386**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(113 411)**	18
19	**Sous-total**	**2 892 630**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**7 107 837**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(1 867 679)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(1 867 679)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**2 892 630**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**5 240 158**	24

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	13 706 500		(445 701)	1 447 392	1 284 860	72 469	13 495 800	13 529 360	(33 560)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		24 112	445 701				469 813	343 750	126 063	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	10 630 100	418 267	(7 424)	84 354	138 997	1 002 955	11 989 255	10 335 376	1 653 879	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(44 000)		(4 100)			89 973	41 873		41 873	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	805 600	1 578 764		637 906	1 403 413	207 642	1 826 499	2 163 074	(336 575)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							33 628		33 628	06
07		Rétroactivité								125 947	(125 947)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**25 098 200**	**2 021 143**	**(11 524)**	**2 169 652**	**2 827 270**	**1 373 039**	**27 856 868**	**26 497 507**	**1 359 361**	08
09	9090	Formation continue	40 500	1 950 041	203 786	23 362	10 069	3 108 272	5 315 892	3 484 309	1 831 583	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	138 133					149 433	149 433		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(10)		(10)	11
12		Rétroactivité								10 386	(10 386)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**51 800**	**2 088 174**	**203 786**	**23 362**	**10 069**	**3 108 272**	**5 465 315**	**3 644 128**	**1 821 187**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		323 932				12 118	336 050	336 050		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						106 891	106 891	176 489	(69 598)	18
19		Services alimentaires								7 678	(7 678)	19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement								95 629	(95 629)	21
22		Salle de spectacles						10 701	10 701	13 503	(2 802)	22
23		Centre universitaire						64 575	64 575	32 030	32 545	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**182 167**	**182 167**	**325 329**	**(143 162)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**25 150 000**	**4 433 249**	**192 262**	**2 193 014**	**2 837 339**	**4 675 596**	**33 840 400**	**30 803 014**	**3 037 386**	32

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	13 706 500			1 447 392		1 284 860	13 869 032	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		24 112					24 112	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**13 706 500**	**24 112**	**$**	**1 447 392**	**$**	**1 284 860**	**13 893 144**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	1 258 600						1 258 600	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 196 100	207 235					2 403 335	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	763 600	88 569					852 169	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	3 600						3 600	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	259 300	27 963		10 268			297 531	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		70 004		59 043		129 047		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	54 000						54 000	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 462		15 043		9 950	7 555	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 482					2 482	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(7 424)		(7 424)	38
39			**Sous-total:**	**7 856 700**	**398 715**	**$**	**84 354**	**(7 424)**	**138 997**	**8 193 348**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 929 900						1 929 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	843 500	19 552					863 052	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**2 773 400**	**19 552**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 792 952**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		66 666		32 438		12 582	86 522	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		81 383		142 947	31 436	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			2 244		17	92 227	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750					418 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			38 951		60 998	7 553	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	74 600			207 420		201 520	80 500	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 920					1 920	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	321 400					74 104	247 296	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		776 743				670 141	106 602	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		15 679				15 679		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		24 000				13 200	10 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		3 500		4 682		8 182		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		315 404					315 404	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		4 202		5 850			10 052	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		15 000	43 500	85 321		60 297	83 524	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		90 400		21 831		45 083	67 148	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				157 786		98 663	59 123	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**805 600**	**1 535 264**	**43 500**	**637 906**	**$**	**1 403 413**	**1 618 857**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(44 000)						(44 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(4 100)		(4 100)	89
90			**Sous-total:**		**(44 000)**	**$**	**$**	**$**	**(4 100)**	**$**	**(48 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			323 932		0	0	0	323 932	91
92			**Sous-total:**		**$**	**323 932**	**$**	**$**	**$**	**$**	**323 932**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			697 046			277 978		975 024	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			13 062			(7 009)		6 053	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			411 931	288 286		(566)		699 651	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			196 194	137 305		(3 389)		330 110	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			87 352	61 132		(3 898)		144 586	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			252 296	(218 101)		(34 195)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			120 163	(103 876)		(16 287)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			53 500	(46 249)		(7 251)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		40 500			23 362	(1 597)	10 069	52 196	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**40 500**	**1 831 544**	**118 497**	**23 362**	**203 786**	**10 069**	**2 207 620**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	109 725				130 525	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 300						11 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		7 608					7 608	114
115			**Sous-total:**	**11 300**	**28 408**	**109 725**	**$**	**$**	**$**	**149 433**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**25 150 000**	**4 161 527**	**271 722**	**2 193 014**	**192 262**	**2 837 339**	**29 131 186**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI				791 178		791 178		132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF				(791 178)		(791 178)		135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**25 150 000**	**4 161 527**	**271 722**	**2 193 014**	**192 262**	**2 837 339**		140

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	(16 865)		7 082	37 571	(3 600)		44 000			1 150 596	01
02	826	MES - Autres	89 334										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										844 452	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				56 595				46 666		8 160	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				11 375		33 592		8 500		404 732	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			101 767	346 670		26 024		37 368		504 383	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				8 249							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			215	22 514		2 331				178 408	13
14	880	Locations						33 060					14
15	881	Intérêts							45 973				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			20 169	275 293		24 048		115 108		17 541	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**72 469**	**$**	**129 233**	**758 267**	**(3 600)**	**119 055**	**89 973**	**207 642**	**$**	**3 108 272**	27

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salle de spectacles	Centre universitaire		
	REVENUS											
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		12 118									
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes								10 701			
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services				9 147							
880	Locations				97 423							
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus				321					64 575		
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**12 118**	**$**	**106 891**	**$**	**$**	**$**	**10 701**	**64 575**	**$**	

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 218 784	61
62	826	MES - Autres										89 334	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										856 570	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										111 421	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										468 900	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 016 212	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										8 249	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										212 615	73
74	880	Locations										130 483	74
75	881	Intérêts										45 973	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										517 055	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 675 596**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						130 410	280 785	163 790	35 106	01
02	120	Personnel de gérance								77 402		02
03	140	Personnel enseignant	12 236 232					113 542	86 264			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement						11 520		140		04
05	170	Personnel professionnel				31 272		393 081	403 378	3 231	48 299	05
06	200	Personnel de soutien			500 922	176 481	1 109	725 893	221 228	222 792	150 258	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 293 128					13 381	9 116	17		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			62 804	25 907	93	153 341	99 525	56 407	28 506	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	343 750									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			706	1 186		44 296	39 733	38 288	1 565	10
11		**Sous-total:**	**13 873 110**	**$**	**564 432**	**234 846**	**1 202**	**1 585 464**	**1 140 029**	**562 067**	**263 734**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			13 067	292		31 169	2 913	28 502	7 073	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			101 908	17 512		72 713	5 417	23 470	290	16
17	500	Autres dépenses du code 500			1 162	21 743		2 168				17
18	620	Honoraires professionnels			20 149			177 727		125 063	26 221	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments				14 595		15 643		107		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			52 376			6 916				20
21	650	Contrats			56 623			170	19			21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 916	1 823		15 516	9 344	17 617		22
23	730	Intérêts				4		444		32		23
24	700	Autres dépenses du code 700			24 351			61 488	1 855	1 814	38 515	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(87 106)	(1 139)		(31 555)	(223 848)	(51 697)	(24 152)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			560			452	75			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**185 006**	**54 830**	**$**	**352 851**	**(204 225)**	**144 908**	**47 947**	29
30		**Total**	**13 873 110**	**$**	**749 438**	**289 676**	**1 202**	**1 938 315**	**935 804**	**706 975**	**311 681**	30

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						244 026	347 635	86 898	31
32	120	Personnel de gérance						69 450		21 480	32
33	140	Personnel enseignant							282 623		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							194 051		35
36	200	Personnel de soutien	111 888	240 821		102 541	428 574		400 067	303 579	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							29 867		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	14 244	30 566		12 650	53 187	36 492	104 673	50 303	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	4 638			2 165	5 016	54 248	(141 432)	8 181	40
41		**Sous-total:**	**130 770**	**271 387**	**$**	**117 356**	**486 777**	**404 216**	**1 217 484**	**470 441**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	17 206	1 362		47	987	3 687	196 064	1 439	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			115 574						44
45	520	Électricité			248 226						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	87 504	82 608		5 643	86 366		3 390	11 146	46
47	500	Autres dépenses du code 500	4 088	2 912					19 472		47
48	620	Honoraires professionnels		12 673		92 676		19 383	80 646	12 322	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	9 052	899 647		585			223 079		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	49 023	37 952		74 405				373 859	51
52	600	Autres dépenses du code 600	313	582		658			88 178	42 190	52
53	730	Intérêts	178					5		47	53
54	700	Autres dépenses du code 700	358	7 531		551	1 915		71 149		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne			(66 378)	(894)		(81 589)	(305 700)	(238 945)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**167 722**	**1 045 267**	**297 422**	**173 671**	**89 268**	**(58 514)**	**376 278**	**202 058**	**$** 59
60		**Total**	**298 492**	**1 316 654**	**297 422**	**291 027**	**576 045**	**345 702**	**1 593 762**	**672 499**	**$** 60

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		186 552	128 694							7 883	61
62	120	Personnel de gérance			14 003								62
63	140	Personnel enseignant		301 546	1 061 112							71 590	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		404 244	692 606							13 853	65
66	200	Personnel de soutien		98 561	472 314							20 140	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		31 867	112 138							7 566	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		82 219	163 471							4 915	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			15 606								70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 104 989**	**2 659 944**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**125 947**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		9 578	97 702								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		5 445	31 155								76
77	500	Autres dépenses du code 500		458	300								77
78	620	Honoraires professionnels		8 839	503 588								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			87 254								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		4 326									80
81	650	Contrats			58 930					10 682			81
82	600	Autres dépenses du code 600		135 621	25 850								82
83	730	Intérêts		5	168								83
84	700	Autres dépenses du code 700		44 078	241			335 050					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		849 735	19 350	149 433		1 000					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(173)								88
89		**Sous-total:**	**$**	**1 058 085**	**824 365**	**149 433**	**$**	**336 050**	**$**	**10 682**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**2 163 074**	**3 484 309**	**149 433**	**$**	**336 050**	**$**	**10 682**	**$**	**125 947**	90
91				Contrats d'affiliation --->		10 682		Primes de monitorat --->					91

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92				Rétroactivité salariale Formation continue	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Salle de spectacles	Centre universitaire			92
93				Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif					93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			669					9 734			95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant			5 128								97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel			1 018					3 000			99
100	200	Personnel de soutien			2 542	58 842		27 158					100
101	300	Av. sociaux - enseignants			542								101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			487	7 332		3 305		1 164			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**10 386**	**66 174**	**$**	**$**	**30 463**	**$**	**13 898**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400						287					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			1 268	3 860		10 194	3 083	1 266			110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			15 540								113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			42 864			41 462					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700								1 219			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			50 377	3 818		13 223	10 420	15 647			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			266								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**110 315**	**7 678**	**$**	**65 166**	**13 503**	**18 132**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**10 386**	**176 489**	**7 678**	**$**	**95 629**	**13 503**	**32 030**	**$**	**$**	124

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 622 182	128
129	120	Personnel de gérance								182 335	129
130	140	Personnel enseignant								14 158 037	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								11 660	131
132	170	Personnel professionnel								2 188 033	132
133	200	Personnel de soutien								4 265 710	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 497 622	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								991 591	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								343 750	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								74 196	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**25 335 116**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								411 375	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								115 574	142
143	520	Électricité								248 226	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								554 238	144
145	500	Autres dépenses du code 500								52 303	145
146	620	Honoraires professionnels								1 079 287	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								1 265 502	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								63 618	148
149	650	Contrats								745 989	149
150	600	Autres dépenses du code 600								339 608	150
151	730	Intérêts								883	151
152	700	Autres dépenses du code 700								590 115	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								1 180	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 467 898**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**30 803 014**	158

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**64 011**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(162 319)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(98 308)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		25 150 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 161 527		05
06	Lettres d'autorisation		271 722		06
07	Financement (récupération) du Ministère		192 262		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**29 775 511**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**29 775 511**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**29 677 203**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			29 831 666	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(154 463)**	18

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(39 339)		(39 339)	7 082	(32 257)	01
02	- «A» de FABRES	(54 138)		(54 138)	237 291	183 153	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(339 088)	129 504	(209 584)	209 584		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				89 334	89 334	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11	Compte à recevoir du A de la RAC	295 806		295 806	165 922	461 728	11
12	Compte à recevoir cours d'été 2019	35 245		35 245	(35 245)		12
13	Comptes à recevoir pour travaux réalisés par SQI	15 000		15 000		15 000	13
14	Compte à recevoir cours d'été				159 183	159 183	14
15	Compte à recevoir - Impact des négociations de convention collective 2019-2020				136 333	136 333	15
16	Compte à recevoir - Impact des négociations de convention collective 2020-2021				546 796	546 796	16
17							17
18	**Sous-total**	**(86 514)**	**129 504**	**42 990**	**1 516 280**	**1 559 270**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	285 208		285 208	(19 552)	265 656	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	4 576		4 576	(511)	4 065	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				98 523	98 523	22
23	- Fondation du Collège				55	55	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	47 939		47 939	7 620	55 559	24
25	- Congés anticipés ou différés	51 933		51 933	(6 900)	45 033	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	(1 611)		(1 611)	1 220	(391)	26
27	**Sous-total - Autres**	**388 045**	**$**	**388 045**	**80 455**	**468 500**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**301 531**	**129 504**	**431 035**	**1 596 735**	**2 027 770**	28

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	287 263	10 268		297 531	540 466	(242 935)				(242 935)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	70 004	59 043		129 047		129 047		129 047			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	54 000			54 000	54 000						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 462	15 043		17 505	7 555	9 950		9 950			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 482			2 482	2 482						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**416 211**	**84 354**	**$**	**500 565**	**604 503**	**(103 938)**	**$**	**138 997**	**$**	**(242 935)**	08

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	66 666	32 438	48 391	147 495	134 913	12 582		12 582			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	81 383	56 677	231 060	88 113	142 947		142 947			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	2 244	20 619	112 863	112 846	17		17			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750			418 750	418 750						18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					200 000	(200 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					218 750	(218 750)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	38 951		68 551	7 553	60 998		60 998			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105					49 262	(49 262)				(49 262)	25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160					92 620	(92 620)				(92 620)	26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162					93 124	(93 124)				(93 124)	27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163					77 295	(77 295)				(77 295)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164					102 323	(102 323)				(102 323)	29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	74 600	207 420		282 020	80 500	201 520		201 520			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 920			1 920	1 920						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	321 400			321 400	250 563	70 837		74 104		(3 267)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					245 723	(245 723)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					3 865	(3 865)		53 184			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					975	(975)		20 920			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	776 743			776 743	82 938	693 805		670 141		23 664	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					37 712	(37 712)		227 553			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					5 224	(5 224)	0	154 797			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					37 407	(37 407)		14 666			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					2 595	(2 595)		273 125			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	15 679			15 679		15 679		15 679			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	24 000			24 000	10 800	13 200		13 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	3 500	4 682		8 182		8 182		8 182			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	315 404			315 404	315 404						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	4 202	5 850		10 052	29 757	(19 705)				(19 705)	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	58 500	85 321		143 821	87 841	55 980		60 297		(4 317)	60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	90 400	21 831		112 231	67 148	45 083		45 083			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		157 786		157 786	59 404	98 382		98 663		(281)	64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 384 364**	**637 906**	**125 687**	**3 147 957**	**2 163 074**	**984 883**	**$**	**1 403 413**	**$**	**(418 530)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	323 932			323 932	323 932						68
69		**TOTAL**		**323 932**	**$**	**$**	**323 932**	**323 932**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 124 507**	**722 260**	**125 687**	**3 972 454**	**3 091 509**	**880 945**	**$**	**1 542 410**	**$**	**(661 465)**	70

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100	791 178						791 178		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200	(791 178)						(791 178)		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	76 936	8 055	84 991	10
11	- Vacances	1 154 490	139 991	1 294 481	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	71 081	7 439	78 520	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**1 302 507**	**155 485**	**1 457 992**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	71 070	7 818	78 888	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	21 361	2 350	23 711	18
19	- Vacances	848 908	93 338	942 246	19
20	- Temps supplémentaire	199 975	21 997	221 972	20
21	- Indemnités de départ	97 483	7 149	104 632	21
22	- Assurance-traitement	40 052	4 406	44 458	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**1 278 849**	**137 058**	**1 415 907**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	71 070	7 818	78 888	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	98 297	10 405	108 702	26
27	- Vacances	2 003 398	233 329	2 236 727	27
28	- Temps supplémentaire	199 975	21 997	221 972	28
29	- Indemnités de départ	97 483	7 149	104 632	29
30	- Assurance-traitement	111 133	11 845	122 978	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**2 581 356**	**292 543**	**2 873 899**	32

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	130 525			130 525	130 525						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 300			11 300	11 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	7 608			7 608	7 608						06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**149 433**	**$**	**$**	**149 433**	**149 433**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016		10 268	10 268	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	59 043		59 043	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	15 043		15 043	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**74 086**	**10 268**	**84 354**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 319 242	128 150	1 447 392	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	32 438		32 438	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	81 383		81 383	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	2 244		2 244	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	38 951		38 951	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	207 420		207 420	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	4 682		4 682	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	10 268	(10 268)		50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	5 850		5 850	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	70 321	15 000	85 321	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	21 831		21 831	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	157 786		157 786	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 952 416**	**132 882**	**2 085 298**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	23 361	1	23 362	
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				
	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				
	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
	Collaboration régionale - R107	50 640				
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				
	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				
	TOTAL		**23 361**	**1**	**23 362**	
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	TOTAL		**$**		**$**	
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	
	Grand total		**2 049 863**	**143 151**	**2 193 014**	

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	12 236 232	151,98 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**12 236 232**	151,98 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**12 236 232**	151,98 ETC	80 512	10,57%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,76 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**12 236 232**	153,74 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,18 ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		153,92 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		152,42 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		152,42 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(1,50) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		14,58 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		1,42 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		14,50 ETC	**1 284 860**		19

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 142							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,568%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 611							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 462				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					152,78 ETC		152,78 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					(0,36) ETC		(0,36) ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					152,42 ETC	ETC	152,42 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,76) ETC		(1,76) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					150,66 ETC	ETC	150,66 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					13 350 133		13 350 133	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**13 350 133**	**$**	**13 350 133**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**445 701**	**$**	**445 701**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**13 795 834**	**$**	**13 795 834**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		445 701						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		319 638	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			126 063					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,590%	0,620%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	08-août-2021						24

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		1 175	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	311 139	174 337	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(149 363)	(92 891)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	61 735	16 582	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	804	328	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables	2 739	45 842	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Cas particuliers	28 620		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**255 674**	**145 373**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	47 773	27 235	17
18	**Total des dépenses salariales**	**303 447**	**172 608**	18
19	Hygiène et sécurité	7 425	3 049	19
20	Perfectionnement local	8 655	18 358	20
21	Autre non salariale Cas particuliers	111	1 439	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**319 638**	**195 454**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	24 112		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**24 112**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		(119 548)	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(119 548)**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		(1 710)	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(121 258)**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**(121 258)**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**343 750**	**74 196**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	(85 318)
46	Gérant	6 500
47	Professionnel	6 079
48	Soutien	98 564
49	**Total**	**25 825**

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	Divers		13 062				1,15	66 Pes		6 053					6 053	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**13 062**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**66 Pes**		**6 053**					**6 053**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	1 165 Pes	46 454		46 454
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	11 626 Pes	927 174		927 174
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	35 Pes	1 396		1 396
15		**TOTAL**				**975 024**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,85 CFC	88 611	37 660	1 243	38 903	**23 362**	(478)	(0,28) CFC	**10 069**	16

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						17
											Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
18	2	JCC13(2012)		200513				1,07	1 902 Pes	22 824 Pes	177 525	57 270	16 408		251 203		18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		**Sous-total**		**200 513**					**1 902 Pes**	**22 824 Pes**	**177 525**	**57 270**	**16 408**		**251 203**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

											Calcul de «Z»						
											Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
30	2	JCC13(2012)		21928				1,07	208 Pes	2 496 Pes	19 414	6 263	1 794		27 471		30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		**Sous-total**		**21 928**					**208 Pes**	**2 496 Pes**	**19 414**	**6 263**	**1 794**		**27 471**		41
42		**TOTAL PN**		**222 441**			**Inscrire virements L42 C05**		**2 110 Pes**	**25 320 Pes**	**196 939**	**63 533**	**18 202**		**278 674**		42

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
											87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	LCA6A(2013)	x	57733				1,07	157 Pes	1 570 Pes	14 654	4 471	1 129	2 025	22 279		43
44	**2**							k									44
45	**2**							k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**							k									50
51	**2**							k									51
52	**2**							k									52
53	**2**							k									53
54	**2**							k									54
55	**2**							k									55
56		**Sous-total**		**57 733**					**157 Pes**	**1 570 Pes**	**14 654**	**4 471**	**1 129**	**2 025**	**22 279**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	CNE11(2014)	x	269174				1,07	732 Pes	26 352 Pes	68 322	36 368	18 944	12 363	135 997		57
58	**2**	EEC2J(2009)	x	285354				1,07	776 Pes	13 968 Pes	72 429	27 163	10 042	10 963	120 597		58
59	**2**	EEC3E(2018)	x	2206				1,07	6 Pes	144 Pes	560	239	104	90	993		59
60	**2**	LCA6A(2013)	x	403025				1,07	1 096 Pes	10 960 Pes	102 296	31 213	7 879	14 139	155 527		60
61	**2**							k									61
62	**2**							k									62
63	**2**							k									63
64	**2**							k									64
65	**2**							k									65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**							k									68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72		**Sous-total**		**959 759**			**Inscrire virements L72 C05**		**2 610 Pes**	**51 424 Pes**	**243 607**	**94 983**	**36 969**	**37 555**	**413 114**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 239 933**	**$**	**$**			**4 877 Pes**	**78 314 Pes**	**455 200**	**162 987**	**56 300**	**39 580**	**714 067**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 239 933						**Total en incluant le temps partiel**				1 174 347	1 174 347	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
															CC à reporter	Récupération	
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			65 586						65 586	77

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNE11(2014)	x		1,07	217 Pes	7 812 Pes	20 254	10 781	5 616	3 665			79
80		Cas particuliers			EEC2J(2009)	x		1,07	1 503 Pes	27 054 Pes	140 284	52 610	19 449	21 234			80
81		Cas particuliers			EEC3E(2018)	x		1,07	317 Pes	7 608 Pes	29 588	12 647	5 469	4 770			81
82		Cas particuliers			LCA6A(2013)	x		1,07	14 Pes	140 Pes	1 307	399	101	181			82
83		Cas particuliers			LCAA8(2012)			1,07	879 Pes	8 790 Pes	82 042	25 033	6 319				83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 930 Pes**	**51 404 Pes**	**273 475**	**101 470**	**36 954**	**29 850**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,15	216 Pes	994 Pes	19 810	5 201			(6 480)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**216 Pes**	**994 Pes**	**19 810**	**5 201**			**(6 480)**		108
109		**TOTAL**							**3 146 Pes**	**52 398 Pes**	**293 285**	**106 671**	**36 954**	**29 850**	**(6 480)**	**460 280**	109

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep Beauce-Appalaches

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	29 842,300	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	746	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 552	(3)
04	Total pris en considération	**29 036**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(98)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(844)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(844)		(844,0)	(844,0)	(844,0)				(0,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(844,0)	435,5	(408,5)				(0,1)	08
09		1,50%	3,00%			(844,0)	435,6	27,1	570,0	570,0	0,81500%	(0,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(844,0)	435,5	462,6		570,0			10
11		1,50%	6,00%			(844,0)	435,6	898,2	1 088,3	1 658,3	0,79800%	(0,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(843,9)	1 016,3	1 914,5		1 658,3		0,1	12
13		3,50%	13,00%		3,5	(843,7)	1 016,5	2 931,0	2 440,2	4 098,5	0,78300%	(0,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(843,6)	1 161,5	4 092,5		4 098,5			14
15		4,00%	21,00%			(843,4)	1 161,7	5 254,2	2 205,0	6 303,5	0,78100%	(0,3)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(843,3)	1 161,5	6 415,7		6 303,5			16
17		4,00%	29,00%			(843,1)	1 161,6	7 577,3	2 219,7	8 523,2	0,76900%	(0,3)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(843,0)	1 161,6	8 738,9		8 523,2		0,1	18
19		4,00%	37,00%			(842,8)	1 161,6	9 900,5	2 476,7	10 999,9	0,76900%	(0,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(842,7)	1 161,6	11 062,1		10 999,9			20
21		4,00%	45,00%			(842,5)	1 161,6	12 223,7	2 487,4	13 487,3	0,75500%	(0,4)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(841,8)	1 162,1	13 385,8		13 487,3			22
23		4,00%	53,00%		7,6	(841,1)	1 162,2	14 548,0	2 240,9	15 728,2	0,72000%	(0,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(840,4)	1 307,3	15 855,3		15 728,2			24
25		4,50%	62,00%			(839,6)	1 307,4	17 162,7	3 000,0	18 728,2	0,72000%	(0,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(838,5)	1 743,3	18 906,0		18 728,2		0,1	26
27		6,00%	74,00%			(837,5)	1 743,1	20 649,1	3 749,2	22 477,4	0,71300%	(0,5)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(836,3)	1 888,6	22 537,7		22 477,4			28
29		6,50%	87,00%			(835,2)	1 888,4	24 426,1	3 769,9	26 247,3	0,71300%	(0,5)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(826,5)	1 896,1	26 322,2		26 247,3			30
31		6,50%	100,00%		15,0	(817,9)	1 895,9	28 218,1	3 584,6	29 831,9	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(844,0)**	**26,1**	**(817,9)**	**28 218,1**	**28 218,1**	**29 831,9**	**29 831,9**	**xxxxx**	**(4,1)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(4,1)**			33

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 288 650	186 552	128 694			9 734		1 613 630	01
02	Gérants		168 332		14 003					182 335	02
03	Enseignants	12 236 232	482 429	301 546	1 061 112					14 081 319	03
04	Professionnels		1 073 312	404 244	692 606			3 000		2 173 162	04
05	Soutien		3 586 153	98 561	472 314			86 000		4 243 028	05
06	**TOTAL**	**12 236 232**	**6 598 876**	**990 903**	**2 368 729**	**$**	**$**	**98 734**	**$**	**22 293 474**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 613 630	1 587 187	26 443			32 912	(6 715)	246	0,02%	NON	07
08	Gérants	182 335	184 173	(1 838)				(1 838)		0,00%	NON	08
09	Enseignants	14 081 319	13 787 569	293 750			354 213	(76 717)	16 254	0,12%	NON	09
10	Professionnels	2 173 162	2 061 368	111 794			127 240	(14 871)	(575)	-0,03%	NON	10
11	Soutien	4 243 028	4 101 307	141 721			163 440	(22 682)	963	0,02%	NON	11
12	**Total**	**22 293 474**	**21 721 604**	**571 870**	**$**	**$**	**677 805**	**(122 823)**	**16 888**	0,08%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	12 236 232	12 236 249	(17)					(17)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	151,98 ETC	151,98 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	8 552		8 552			8 552	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	76 718		76 718			76 718	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	14 871		14 871			14 871	100,00%	OUI	18
19	Soutien	22 682		22 682			22 682	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**122 823**	**$**	**122 823**		**$**	**122 823**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	14 305	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**14 305**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**14 305**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	15 935	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	504 306	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	26 906	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**547 147**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	36 461	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**36 461**	23

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	0	36 461	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**36 461**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme		36 461	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep Beauce-Appalaches
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	702 831										702 831									702 831	01
02	Améliorations locatives	2 646 977			(4 054)		29 556					2 672 479	2 479 154				31 517			2 510 671	161 808	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	14 130 488			308 080		71 103					14 509 671	2 415 252				479 009			2 894 261	11 615 410	03
04	Aménagement des terrains	2 199 229										2 199 229	1 357 689				62 891			1 420 580	778 649	04
05	Autres équipements	2 321 231			102 852					(165 572)		2 258 511	1 831 696				88 739	(165 572)		1 754 863	503 648	05
06	Bâtiments	26 999 601										26 999 601	15 864 876				771 997			16 636 873	10 362 728	06
07	Développement informatique	25 411										25 411	8 609				2 541			11 150	14 261	07
08	Documents de bibliothèque	937 484			26 161					(9 005)		954 640	772 346				34 714	(9 005)		798 055	156 585	08
09	Équipements de communication multimédia	1 451 238			237 904		9 613			(2 172)		1 696 583	1 066 246				135 398	(2 172)		1 199 472	497 111	09
10	Équipements informatiques	2 750 717			130 750					(246 943)		2 634 524	2 233 850				280 503	(246 443)		2 267 910	366 614	10
11	Équipements spécialisés	5 365 209			182 503					(50)		5 547 662	4 819 102				96 017	(50)		4 915 069	632 593	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	124 692			9 239							133 931	71 654				12 518			84 172	49 759	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 918 903			25 314					(5 533)		1 938 684	1 787 434				54 576	(5 528)		1 836 482	102 202	14
15	Réseaux de télécommunication	358 377										358 377	287 755				23 520			311 275	47 102	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**61 932 388**	**$**	**$**	**1 018 749**	**$**	**110 272**	**$**	**$**	**(429 275)**	**$**	**62 632 134**	**34 995 663**	**$**	**$**	**$**	**2 073 940**	**(428 770)**	**$**	**36 640 833**	**25 991 301**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels	50 000										50 000									50 000	24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives	31 891			1 635 745				(29 556)			1 638 080	25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	147 637			1 230 288				(71 103)			1 306 822	26
27	Aménagement des terrains	1 235			3 195							4 430	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	9 613	(9 613)										30
31	Équipement informatique et bureautique		9 613						(9 613)				31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**190 376**	**$**	**$**	**2 869 228**	**$**	**$**	**$**	**(110 272)**	**$**	**$**	**2 949 332**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**25 991 301**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 949 332**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**28 940 633**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**50 000**	38

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01											
02	x	FF-2	1 500 000	2,042 %	15-févr-2015	01-mars-2024	1 200 000		(60 000)		1 140 000
03	x	FF-3	2 000 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	1 680 000		(80 000)		1 600 000
04	x	FF-5	5 612 152	2,450 %	15-janv-2018	01-mars-2024	4 272 799		(669 676)		3 603 123
05	x	FF-6	1 418 972	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	1 362 213		(56 759)		1 305 454
06	x	FF-7	1 928 000	2,892 %	28-févr-2019	01-févr-2036	1 813 600		(114 400)		1 699 200
07											
08	x	FF-4	9 305 000	1,972 %	07-déc-2016	01-sept-2026	7 425 958		(626 347)		6 799 611
09	x	FF-8	1 855 092	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	1 855 092		(92 755)		1 762 337
10	x	FF-9	1 440 000	2,157 %	18-févr-2020	01-févr-2038	1 440 000		(80 000)		1 360 000
11	x	FF-10	4 082 160	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040		4 082 160			4 082 160
12											
13											
14											
15											
16											
17											
18											
19											
20											
21		PR-6	2 500 000	1,660 %	21-août-2009	14-sept-2034	1 400 021		(85 661)		1 314 360
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30											
31	**Total**		**31 641 376**				**22 449 683**	**4 082 160**	**(1 865 598)**	**$**	**24 666 245**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						21 049 662	4 082 160	(1 779 937)		23 351 885
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 400 021		(85 661)		1 314 360

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

		13	14	15	16	17	18	19	20
		OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
		Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
				$	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

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

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

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	24 666 245	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(107 303)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(114 636)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**24 551 609**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 057 852			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**22 493 757**			145

Reports de l'année antérieure

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			94,85%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 073 940	94,85%	1 967 132	02
03	Amortissement des actifs incorporels		94,85%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(19 707)	100,00%	(19 707)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(21 055)	100,00%	(21 055)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(1 108)	100,00%	(1 108)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(24 941)	100,00%	(24 941)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(11 971)	100,00%	(11 971)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(65 917)	100,00%	(65 917)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		94,85%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	154 812	100,00%	154 812	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		94,85%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		94,85%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(21 369)	94,85%	(20 268)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	36 461	100,00%	36 461	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	14 305	100,00%	14 305	18
19	Autres (note 1)		94,85%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 007 743**	20

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 779 937)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(25 209)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 805 146)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**202 597**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 186 788	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 389 385**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	14-80-236	Labs d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs
A-B-D	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Travaux de mise aux normes de
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19009	Remplacement du système alarme incendie		68 369	1 088 914	1 157 283	01
02	20105	Réfection du plancher du gymnase		8 856	50 770	59 626	02
03	20102	Réfection des vitraux de la salle de spectacles		53 986	223 853	277 839	03
04	19006	Entrée porte 4E		50 010	7 260	57 270	04
05	21008	Campus Ste-Marie			1 503 271	1 503 271	05
06	21007	Caméra et contrôles de porte Campus Ste-Marie			132 474	132 474	06
07	22099	ıjet d'infrastructure, de recherche et innovation Mécanium MEI			79 313	79 313	07
08	21009	Réfection 114e rue et stationnement			3 195	3 195	08
09	21010	Réfection des murs de l'aile A			1 864	1 864	09
10	21005	Réfection des toitures			40 234	40 234	10
11	21006	Remplacement des automates			17 862	17 862	11
12	21004	Efficacité énergétique phase 2		23 955	2 101	26 056	12
13	20101	Bornes double recharges véhicules électriques CECLM			(4 054)	(4 054)	13
14	21199	Projets divers maintien d'actifs			29 591	29 591	14
15	18011	Salle d'entrainement		2 680 637	4 714	2 685 351	15
16	21512	Équipements sciences			53 861	53 861	16
17	21050	Équipements Créations médias			255	255	17
18	21030	Équipements Sciences humaines			5 726	5 726	18
19	21513	Équipements Éducation physique			5 535	5 535	19
20	21580	Équipements Soins Infirmiers			2 933	2 933	20
21	21635	Équipements Génie Industriel			6 440	6 440	21
22	21420	Équipements Technique Informatique			31 354	31 354	22
23	21801	Équipements Gestion informatique			184 704	184 704	23
24	21999	Autres			264 190	264 190	24
25	21090	Équipements Services aux étudiants			3 277	3 277	25
26	21306	Équipements Socio			17 147	17 147	26
27	21307	Équipements Sports			57 040	57 040	27
28	21702	Équipements Ressources matérielles			165 477	165 477	28
29	21020	Bibliothèque			28 738	28 738	29
30	21145	Équipements Tech. Santé animale			34 750	34 750	30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**2 885 813**	**4 042 789**	**6 928 602**	35

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**2 885 813**	**4 042 789**	**6 928 602**

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**2 885 813**	**4 042 789**	**6 928 602**	100

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	19009	Remplacement du système alarme incendie	296 708	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	19009	Remplacement du système alarme incendie	191 292	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	19009	Remplacement du système alarme incendie	600 914	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	03
04	20105	Réfection du plancher du gymnase	50 770	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	20102	Réfection des vitraux de la salle de spectacles	223 853	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	19006	Entrée porte 4E	7 260	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	21008	Campus Ste-Marie	10 515	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	21008	Campus Ste-Marie	1 492 756	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	21007	Caméra et contrôles de porte Campus Ste-Marie	132 474	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	22099	Projet d'infrastructure, de recherche et innovation Mé	79 313	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	10
11	21009	Réfection 114e rue et stationnement	3 195	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	21010	Réfection des murs de l'aile A	1 782	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	21010	Réfection des murs de l'aile A	82	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	21005	Réfection des toitures	40 234	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	21006	Remplacement des automates	17 862	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	15
16	21004	Efficacité énergétique phase 2	2 101	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	20101	Bornes double recharges véhicules électriques CECL	(9 054)	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	20101	Bornes double recharges véhicules électriques CECL	5 000	49	Améliorations locatives	00-00-910	Autres sources	18
19	21199	Projets divers maintien d'actifs	8 108	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	21199	Projets divers maintien d'actifs	21 483	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	18011	Salle d'entrainement	4 714	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	21512	Équipements sciences	2 394	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	21512	Équipements sciences	32 974	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	21050	Équipements Créations médias	255	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	21030	Équipements Sciences humaines	2 785	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	21030	Équipements Sciences humaines	2 941	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	21513	Équipements Éducation physique	4 014	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	21580	Équipements Soins Infirmiers	1 928	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	21580	Équipements Soins Infirmiers	1 005	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	21635	Équipements Génie Industriel	6 440	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	21420	Équipements Technique Informatique	1 117	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	21801	Équipements Gestion informatique	3 484	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	21801	Équipements Gestion informatique	5 799	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	21512	Équipements sciences	9 379	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**3 255 877**					35

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	21512	Équipements sciences	1 324	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	21999	Autres	11 480	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	21999	Autres	25 918	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	21999	Autres	70 687	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	21999	Autres	26 437	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	21999	Autres	4 559	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	21999	Autres	10 937	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	21090	Équipements Services aux étudiants	424	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	21090	Équipements Services aux étudiants	1 205	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	21090	Équipements Services aux étudiants	851	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	21306	Équipements Socio	926	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	21306	Équipements Socio	1 116	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	21306	Équipements Socio	9 098	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	21306	Équipements Socio	1 542	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21306	Équipements Socio	4 465	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	21307	Équipements Sports	37 667	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52	21307	Équipements Sports	6 857	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	21307	Équipements Sports	2 240	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	21307	Équipements Sports	1 151	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55	21307	Équipements Sports	9 125	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	21513	Équipements Éducation physique	1 521	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	21702	Équipements Ressources matérielles	8 327	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	57
58	21702	Équipements Ressources matérielles	9 239	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	58
59	21702	Équipements Ressources matérielles	14 743	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	59
60	21702	Équipements Ressources matérielles	119 147	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	60
61	21702	Équipements Ressources matérielles	3 327	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	21702	Équipements Ressources matérielles	10 694	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	21999	Autres	321	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	21999	Autres	10 357	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	21999	Autres	3 904	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	21090	Équipements Services aux étudiants	797	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	21999	Autres	5 874	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	21999	Autres	11 894	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69	21999	Autres	6 375	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 690 406**					70

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	21999	Autres	3 313	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	71
72	21999	Autres	4 503	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	21999	Autres	15 500	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	73
74	21999	Autres	48 055	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	74
75	21020	Bibliothèque	2 832	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76	21020	Bibliothèque	25 786	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	76
77	21999	Autres	4 076	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	77
78	21145	Équipements Tech. Santé animale	34 750	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	78
79	21801	Équipements Gestion informatique	44 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	79
80	21420	Équipements Technique Informatique	6 623	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	80
81	21420	Équipements Technique Informatique	22 689	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	81
82	21420	Équipements Technique Informatique	925	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	82
83	21801	Équipements Gestion informatique	10 136	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84	21801	Équipements Gestion informatique	14 008	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	84
85	21801	Équipements Gestion informatique	7 848	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	85
86	21801	Équipements Gestion informatique	9 314	80	Équipements informatiques	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	86
87	21801	Équipements Gestion informatique	60 474	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	87
88	21801	Équipements Gestion informatique	251	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	88
89	21801	Équipements Gestion informatique	5 046	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	89
90								90
91	21020	Bibliothèque	70	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	91
92	21020	Bibliothèque	50	70	Documents de bibliothèque	00-00-910	Autres sources	92
93	21801	Équipements Gestion informatique	24 344	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	21512	Équipements sciences	7 790	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	94
95								95
96	21801	Équipements Gestion informatique	(3 600)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	96
97	21801	Équipements Gestion informatique	3 600	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	97
98	21801	Équipements Gestion informatique	(5 293)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	98
99	21801	Équipements Gestion informatique	5 293	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	99
100	21801	Équipements Gestion informatique	(39 544)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	100
101	21801	Équipements Gestion informatique	39 544	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	101
102								102
103	21801	Équipements Gestion informatique	(2 968)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	103
104	21801	Équipements Gestion informatique	2 968	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 042 789**					105

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	21801	Équipements Gestion informatique	(79 603)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	106
107	21801	Équipements Gestion informatique	45 282	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	107
108	21801	Équipements Gestion informatique	34 321	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 042 789**					140

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 042 789**				

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 042 789**				

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 362 317		1 127 000			565 076		1 924 241	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	325 892		178 000			193 393		310 499	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	857 436		363 700			618 776		602 360	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 545 645**	**$**	**1 668 700**	**$**	**$**	**1 377 245**	**$**	**2 837 100**	10

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	960 667		727 900			390 830		1 297 737	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			44 000			44 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	29 636							29 636	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007	9 365							9 365	21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres	75 000							75 000	24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 074 668**	**$**	**771 900**	**$**	**$**	**434 830**	**$**	**1 411 738**	29

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			235 500			139 632		95 868	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	14-80-236	Labs d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	1 415		0					1 415	40
41	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Travaux de mise aux normes des façades du c	57 672	(865 488)	0	822 214				14 398	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	183 150	(35 500)	27 229			30 237		144 642	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique	100 200		0					100 200	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	49 900		0					49 900	44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 362		0					6 362	45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	24 144		0			24 144			46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	51 800		0			9 314		42 486	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	14 500		0			3 600		10 900	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			238 900			7 848		231 052	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			53 100					53 100	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			14 700					14 700	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	489 143	(900 988)	569 429	822 214		214 775		765 023	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**4 109 456**	**(900 988)**	**3 010 029**	**822 214**	**$**	**2 026 850**	**$**	**5 013 861**	77

Cégep Beauce-Appalaches

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						1 870 875		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			21 875			21 875		81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons			34 750			34 750		85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			83 513			79 313	4 200	86
87	00-00-910	Autres sources			34 126			9 126	25 000	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**174 264**		**$**	**2 015 939**	**$ 29 200**	88
89		**GRAND TOTAL**	**4 109 456**	**(900 988)**	**3 184 293**	**822 214**	**$**	**4 042 789**	**$ 5 043 061**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						154 812		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**3 887 977**		93

Cégep de Bois-de-Boulogne

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**43 920 982**	39 023 290	**3 655 888**	3 644 748	**47 576 870**	42 668 038	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**3 437 977**	2 939 168			**3 437 977**	2 939 168	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**1 317 162**	1 263 011	**238 222**	238 684	**1 555 384**	1 501 695	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**1 043**	5 000			**1 043**	5 000	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**235 644**				**235 644**		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**362 402**	509 927			**362 402**	509 927	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 716 628**	1 443 364			**1 716 628**	1 443 364	08
09	2	Vente de biens et services	note		**897 910**	1 553 340			**897 910**	1 553 340	09
10	2	Locations	note		**237 071**	362 268			**237 071**	362 268	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**56 268**	44 375	**56 268**	44 375	11
12		- Autres	note				**336**	336	**336**	336	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				3 078	3 078	**3 078**	3 078	13
14		- Gouvernement fédéral	note				105 404	105 378	**105 404**	105 378	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note				8 845	9 158	**8 845**	9 158	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**47 264**	110 260	**313**	2 668	**47 577**	112 928	17
18	2	Autres revenus	note		**6 689**	23 624	**11 946**	10 137	**18 635**	33 761	18
19		**Total**			**52 180 772**	**47 233 252**	**4 080 300**	**4 058 562**	**56 261 072**	**51 291 814**	19

Cégep de Bois-de-Boulogne
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**29 608 089**	25 634 328			**29 608 089**	25 634 328	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**12 517 684**	12 363 235			**12 517 684**	12 363 235	21
22	2	Communications et informations	note	**325 809**	437 915			**325 809**	437 915	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 115 225**	1 106 936			**1 115 225**	1 106 936	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 081 687**	6 838 774			**5 081 687**	6 838 774	24
25	2	Autres charges	note	**270 726**	97 085	**20 835**	45 987	**291 561**	143 072	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**956 836**	1 001 776	**956 836**	1 001 776	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		13 183	**41 991**	68 492	**41 991**	81 675	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 739 822**	2 682 185	**2 739 822**	2 682 185	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**183 245**	164 072	**183 245**	164 072	31
32		**Total des charges**		**48 919 220**	**46 491 456**	**3 942 729**	**3 962 512**	**52 861 949**	**50 453 968**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 261 552**	**741 796**	**137 571**	**96 050**	**3 399 123**	**837 846**	40

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 822 222**	2 486 771	**5 926 526**	5 424 131	**8 748 748**	7 910 902	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note			**5**		**5**		02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 822 222**	**2 486 771**	**5 926 531**	**5 424 131**	**8 748 753**	**7 910 902**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 261 552**	741 796	**137 571**	96 050	**3 399 123**	837 846	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 12	**(389 438)**	(406 345)	**389 438**	406 345			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**5 694 336**	**2 822 222**	**6 453 540**	**5 926 526**	**12 147 876**	**8 748 748**	08

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**14 523 917**	12 533 356	**(890 950)**	(867 061)	**13 632 967**	11 666 295	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**8 768**	4 025			**8 768**	4 025	03
04		- Débiteurs	note	**7 079 743**	1 814 913	**146 050**	102 073	**7 225 793**	1 916 986	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**1 685 133**	0	**342 442**	301 117	**2 027 575**	301 117	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 4		25 140	**314 242**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**145 726**	222 464	**11 325**	4 705	**157 051**	227 169	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**23 443 287**	**14 599 898**	**(76 891)**	**(459 166)**	**23 052 154**	**14 115 592**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 056 451	**9 707 074**	9 724 972	**9 707 074**	10 781 423	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**39 189 113**	37 651 437	**39 189 113**	37 651 437	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 056 451**	**48 958 692**	**47 459 749**	**48 958 692**	**48 516 200**	17
18		**Total de l'actif**		**23 443 287**	**15 656 349**	**48 881 801**	**47 000 583**	**72 010 846**	**62 631 792**	18

Cégep de Bois-de-Boulogne
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**4 100 000**	2 300 000	**4 100 000**	2 300 000	19
20	5	- Créditeurs	note 7	**10 545 508**	7 523 092	**1 459 313**	824 082	**12 004 821**	8 347 174	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	917 212		0		917 212	22
23	6	- Apports reportés	note	**5 906 371**	3 583 053			**5 906 371**	3 583 053	23
24	6	- Revenus reportés	note	**982 830**	810 770			**982 830**	810 770	24
25		- Dus interfonds	note 4	**314 242**		**0**	25 140			25
26		- Intérêts courus	note			**274 202**	294 415	**274 202**	294 415	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**3 303 836**	3 291 627	**3 303 836**	3 291 627	28
29		**Total du passif à court terme**		**17 748 951**	**12 834 127**	**9 137 351**	**6 735 264**	**26 572 060**	**19 544 251**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**30 539 217**	31 723 278	**30 539 217**	31 723 278	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note 11			**79 500**	79 500	**79 500**	79 500	31
32	6	- Apports reportés	note			**2 672 193**	2 536 015	**2 672 193**	2 536 015	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**33 290 910**	**34 338 793**	**33 290 910**	**34 338 793**	34
35		**Total du passif**		**17 748 951**	**12 834 127**	**42 428 261**	**41 074 057**	**59 862 970**	**53 883 044**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 952 544**	415 281			**2 952 544**	415 281	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**2 741 792**	2 406 941			**2 741 792**	2 406 941	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**6 453 540**	5 926 526	**6 453 540**	5 926 526	40
41		**Total solde de fonds**		**5 694 336**	**2 822 222**	**6 453 540**	**5 926 526**	**12 147 876**	**8 748 748**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**23 443 287**	**15 656 349**	**48 881 801**	**47 000 583**	**72 010 846**	**62 631 792**	42

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 399 123	837 846	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(173 931)	(162 325)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 739 822	2 682 185	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	29 840	28 394	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 836	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 776 618)	(2 671 618)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	(1 315 172)	1 010 688	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 923 899**	**1 746 006**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 642 267)	(2 842 202)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 642 267)**	**(2 842 202)**	24

Cégep de Bois-de-Boulogne
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 800 000	(100 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	2 100 000	2 100 000	30
31	Remboursement de dette à long terme	(515 008)	(571 181)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(10 066)	(13 986)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	310 109	14 348	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38	Pour ajuster l'écart de l'encaisse	5	40 713	38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 685 040**	**1 469 894**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 966 672**	**373 698**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 666 295	11 292 597	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**13 632 967**	11 666 295	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	13 817 480	11 666 295	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	36 936		45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(221 449)		48
49	**Total**	**13 632 967**	**11 666 295**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Provision pour coûts de convention des enseignants	CA 2289	100	100 000					100 000	01
02	Provision pour projet relatif au plan directeur immoblilier	CA 2421	300	400 000					400 000	02
03	Provision pour projet relatif au plan directeur immoblilier	CA 2508	300	600 000					600 000	03
04	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 2755	100	200 000					200 000	04
05	Provision pour projet relatif au plan directeur immoblilier	CA 3008	300	400 000					400 000	05
06	Provision pour projet de développement de programmes	CA 3112	300	300 000					300 000	06
07	Provision pour projet de développement de la formation continue	CA 3213	200	150 000					150 000	07
08	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 3213	100	256 941					256 941	08
09	Réserve pour projets de rénovation et amélioration	CA 3334	300	334 851					334 851	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**2 741 792**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 741 792**	19

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**33 509**	(201 926)	**(108)**	(131 669)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**35 077 709**	31 461 416	**8 553 330**	5 828 598		127 991	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**3 437 977**	2 939 168			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**110 276**	93 970	**1 206 886**	1 169 041			05
06	Entreprises du gouvernement		3 000	**1 043**	2 000			06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**235 644**						07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes		10 404	**362 402**	499 523			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 426 058**	1 273 455	**163 362**	119 919		49 990	10
11	Ventes de biens et services	**708 409**	748 963					11
12	Locations	**10 182**	30 651					12
13	Autres revenus	**53 953**	133 884					13
14	Facturation interne		(856 568)		856 568			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**37 655 740**	**32 697 249**	**13 724 892**	**11 283 148**	**$**	**177 981**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**21 477 105**	18 347 403	**7 576 410**	6 320 920		103 338	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**538 590**	837 682	**15 984**	5 622			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**8 857 207**	8 765 356	**2 266 441**	1 923 729		1 205	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**795 074**	436 599	**133 836**	223 902			20
21	Communications et informations	**168 257**	264 984	**157 265**	168 553			21
22	Fournitures et matériel	**973 574**	940 680	**60 212**	77 089		163	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 719 156**	3 697 341	**900 240**	836 251			23
24	Autres charges	**258 452**	96 075	**5 174**	1 010			24
25	Facturation interne	**(997 575)**	(968 198)	**876 057**	846 680			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**35 789 840**	**32 417 922**	**11 991 619**	**10 403 756**	**$**	**104 706**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 865 900**	**279 327**	**1 733 273**	**879 392**	**$**	**73 275**	27

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**33 401**	(333 595)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**256 542**	1 919 251		19 629			**43 887 581**	39 356 885	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**3 437 977**	2 939 168	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**1 317 162**	1 263 011	32
33	Entreprises du gouvernement							**1 043**	5 000	33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**235 644**		34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**362 402**	509 927	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**127 208**				**1 716 628**	1 443 364	37
38	Ventes de biens et services			**189 501**	804 377			**897 910**	1 553 340	38
39	Locations			**226 889**	331 617			**237 071**	362 268	39
40	Autres revenus							**53 953**	133 884	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**256 542**	**1 919 251**	**543 598**	**1 155 623**	**$**	**$**	**52 180 772**	**47 233 252**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants				19 363			**29 053 515**	24 791 024	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**554 574**	843 304	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**465 126**	901 623			**11 588 774**	11 591 913	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels				110 821			**928 910**	771 322	47
48	Communications et informations			**287**	4 378			**325 809**	437 915	48
49	Fournitures et matériel			**81 439**	89 004			**1 115 225**	1 106 936	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**256 542**	1 919 251	**205 749**	385 931			**5 081 687**	6 838 774	50
51	Autres charges			**7 100**	13 183			**270 726**	110 268	51
52	Facturation interne			**121 518**	121 518					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**256 542**	**1 919 251**	**881 219**	**1 645 821**	**$**	**$**	**48 919 220**	**46 491 456**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(337 621)**	**(490 198)**	**$**	**$**	**3 261 552**	**741 796**	54

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 776 618	2 671 618	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	877 289	888 562	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	35 457	37 538	04
05	- Subventions - Autres	0	2 374	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**3 689 364**	**3 600 092**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(15 578)	1 189	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(17 898)	43 467	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	0		09
10	**Total provenant du MES**	**3 655 888**	**3 644 748**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	28 244	26 798	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	28 024	17 577	12
13	**Total - MES**	**56 268**	**44 375**	13

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**1 685 133**	(917 212)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			79 500	79 500	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Subvention à recevoir - pour frais d'émission			0	12 390	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		170 241			05
06	- Vacances		745 411			06
07	- Indemnités de départ		136 656			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux		4 143			09
10	- Immobilisations			9 627 574	9 645 472	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			248 700	264 278	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**1 685 133**	**139 239**	**9 955 774**	**10 001 640**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			21 354	24 449	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**21 354**	**24 449**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			72 388		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**72 388**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**1 685 133**	**139 239**	**10 049 516**	**10 026 089**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**1 685 133**	(917 212)	342 442	301 117	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 056 451**	**9 707 074**	9 724 972	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 964 325	1 571 552			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 010 313	464 678	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		618 222			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	3 814 882	513 901			05
06	Vacances à payer	3 735 326	3 976 213			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	233 387	251 768			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	797 588	591 436			09
10	Retenues sur contrat à payer			449 000	359 404	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**10 545 508**	**7 523 092**	**1 459 313**	**824 082**	12

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	77 180	49 897			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	84 941	78 478			02
03	- Allocations spécifiques	3 821 073	2 363 623			03
04	- Sous-embauche	642 477	228 898			04
05	- Charges à la formation continue reportées	23 163	5 698			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			123 001	142 775	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			256 306	214 096	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**4 648 834**	**2 726 594**	**379 307**	**356 871**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	1 257 537	856 459	161 700	3 019	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 906 371**	**3 583 053**	**541 007**	**359 890**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			51 814	54 892	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 078)	(3 078)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**48 736**	**51 814**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 985 378	2 090 756	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			72 388		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(105 404)	(105 378)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 952 362**	**1 985 378**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			138 933	148 091	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(8 845)	(9 158)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**130 088**	**138 933**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 906 371**	**3 583 053**	**2 672 193**	**2 536 015**	32

Cégep de Bois-de-Boulogne
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	664 851	554 793	33
34	Autres revenus perçus d'avance	317 979	255 977	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**982 830**	**810 770**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Bois-de-Boulogne
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	
	Code	0410	0439	9080	2040						
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(15 239 700)	16 000 528	992 266			(688 260)	1 727 596	(1 677 400)	2 633 135		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(15 239 700)	16 000 528	992 266			(688 260)	1 727 596	(1 677 400)	2 633 135		03
04	Résultats de l'année	1 865 900	1 733 273				99 584	54 375	(463 936)	(27 644)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(313 830)										06
07	**Sous-total**	**(13 687 630)**	**17 733 801**	**992 266**	**$**	**$**	**(588 676)**	**1 781 971**	**(2 141 336)**	**2 605 491**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(75 608)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(75 608)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(13 763 238)**	**17 733 801**	**992 266**	**$**	**$**	**(588 676)**	**1 781 971**	**(2 141 336)**	**2 605 491**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
		01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	530 176	(1 456 119)							**2 822 222**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	530 176	(1 456 119)							**2 822 222**	15
16	Résultats de l'année									**3 261 552**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(313 830)**	18
19	**Sous-total**	**530 176**	**(1 456 119)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 769 944**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(75 608)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(75 608)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**530 176**	**(1 456 119)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 694 336**	24

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	18 716 300		(683 198)	229 778	642 477	2 465 772	20 086 175	20 443 703	(357 528)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			683 198			7 655	690 853	538 590	152 263	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	12 215 800	173 382	(157 530)	87 319	479 501	3 569 791	15 409 261	13 043 499	2 365 762	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(98 000)		(4 500)			47 264	(55 236)		(55 236)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	681 500	1 662 251		2 276 304	3 326 330	197 453	1 491 178	1 561 411	(70 233)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							33 509		33 509	06
07		Rétroactivité								202 637	(202 637)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**31 515 600**	**1 835 633**	**(162 030)**	**2 593 401**	**4 448 308**	**6 287 935**	**37 655 740**	**35 789 840**	**1 865 900**	08
09	9090	Formation continue	637 300	5 361 183	940 631	5 697	23 163	6 750 377	13 672 025	11 938 644	1 733 381	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	9 900	58 317			15 242		52 975	52 975		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(108)		(108)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**647 200**	**5 419 500**	**940 631**	**5 697**	**38 405**	**6 750 377**	**13 724 892**	**11 991 619**	**1 733 273**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		256 542					256 542	256 542		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						125 287	125 287	25 703	99 584	18
19		Services alimentaires						54 375	54 375		54 375	19
20		Centre sportif						322 871	322 871	786 807	(463 936)	20
21		Stationnement						41 065	41 065	68 709	(27 644)	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**543 598**	**543 598**	**881 219**	**(337 621)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**32 162 800**	**7 511 675**	**778 601**	**2 599 098**	**4 486 713**	**13 581 910**	**52 180 772**	**48 919 220**	**3 261 552**	32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	18 716 300			229 778		642 477	18 303 601	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**18 716 300**	**$**	**$**	**229 778**	**$**	**642 477**	**18 303 601**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 512 300	52 125					3 564 425	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 713 700	17 366					1 731 066	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	74 700						74 700	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	38 500						38 500	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		29 650		29 920		59 570		26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	293 900	2 112				295 876	136	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		66 653		57 399		124 052		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 476					3 476	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000				3	1 997	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(157 530)		(157 530)	38
39			**Sous-total:**	**8 954 600**	**173 382**	**$**	**87 319**	**(157 530)**	**479 501**	**8 578 270**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 261 200						3 261 200	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 261 200**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 261 200**	44

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667				16 667		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000				93 000		52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				318 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	35 500					35 500		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				76 475		76 475		57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				47 800		47 800		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				62 765		62 765		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				34 970		17 015	17 955	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 675				2 675		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	406 000						406 000	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		994 554				579 354	415 200	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		19 771				19 771		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		33 600				33 600		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				300 877			300 877	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				94 600		94 600		74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				127 918		127 918		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		398 467		815 532		1 075 928	138 071	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				128 200		128 200		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		45 000		450 222		462 337	32 885	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105				4 582		4 582		83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				82 363		29 393	52 970	86
87			**Sous-total:**	**681 500**	**1 732 484**	**$**	**2 276 304**	**$**	**3 326 330**	**1 363 958**	87

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(98 000)						(98 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(4 500)		(4 500)	89
90			**Sous-total:**		**(98 000)**	**$**	**$**	**$**	**(4 500)**	**$**	**(102 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		0	0	0	256 542	91
92			**Sous-total:**		**$**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**256 542**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			204 953			11 050		216 003	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			1 812 251			1 040 228		2 852 479	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			993 687	378 348		557 526		1 929 561	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			473 272	180 199		260 953		914 424	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			210 716	80 231		112 674		403 621	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			608 604			(608 604)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			289 865			(289 865)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			129 057			(129 057)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		637 300			5 697	(14 274)	23 163	605 560	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**637 300**	**4 722 405**	**638 778**	**5 697**	**940 631**	**23 163**	**6 921 648**	108

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		5 442				5 442		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	22 275				43 075	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	9 900						9 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		9 800				9 800		114
115			**Sous-total:**	**9 900**	**36 042**	**22 275**	**$**	**$**	**15 242**	**52 975**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**32 162 800**	**6 920 855**	**661 053**	**2 599 098**	**778 601**	**4 486 713**	**38 635 694**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**32 162 800**	**6 920 855**	**661 053**	**2 599 098**	**778 601**	**4 486 713**		140

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		7 655		1 171 986		98 000				1 578 707	01
02	826	MES - Autres	2 465 772										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 437 977	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				110 276						1 206 886	05
06	840	Entreprises du gouvernement				0						1 043	06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				235 644							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes										362 402	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 251 025					0	163 362	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				157 247							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				17 786							12
13	868	Ventes de biens et services				485 972		24 984		197 453			13
14	880	Locations						10 182					14
15	881	Intérêts							47 264				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				5 120		1 569					25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**2 465 772**	**7 655**	**$**	**3 435 056**	**$**	**134 735**	**47 264**	**197 453**	**$**	**6 750 377**	27

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040									30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						127 208					40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services				1 542		146 894	41 065				43
44	880	Locations				123 745	54 375	48 769					44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**125 287**	**54 375**	**322 871**	**41 065**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 856 348	61
62	826	MES - Autres										2 465 772	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 437 977	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 317 162	65
66	840	Entreprises du gouvernement										1 043	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										235 644	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										362 402	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 541 595	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										157 247	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										17 786	72
73	868	Ventes de biens et services										897 910	73
74	880	Locations										237 071	74
75	881	Intérêts										47 264	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										6 689	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**13 581 910**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	7 655	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**7 655**	91

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					296 057	233 197	149 855	248 437	94 860	01
02	120	Personnel de gérance							146 899			02
03	140	Personnel enseignant	18 544 177				68 779					03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				77 526	419 496	640 308	82 301	66 183	48 806	05
06	200	Personnel de soutien			459 890	205 049	39 168	445 915	625 979	224 014	260 084	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 899 526									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			8 321	33 352	91 764	144 635	116 262	65 124	45 108	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	538 590									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**20 982 293**	**$**	**468 211**	**315 927**	**915 264**	**1 464 055**	**1 121 296**	**603 758**	**448 858**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			8 227	427	10	470	(4 358)	16 722	2 074	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			125 041	57 330	9 326	23 300	10 342			16
17	500	Autres dépenses du code 500			7 546	2 002		18	2 118	1 373	1 926	17
18	620	Honoraires professionnels			2 055		9 103	13 777	5 193	164 076	94 582	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments									1 290	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						61				20
21	650	Contrats			8 598	35 606	77 208	128 609	39 856	48 165	1 642	21
22	600	Autres dépenses du code 600			5 828	114	1 684	23 465				22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			3 805	10	(1 421)	8 917	65 773		3 452	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(30 159)		(164 664)	(123 796)		(36 740)	(39 463)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							153 657			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**130 941**	**95 489**	**(68 754)**	**74 821**	**272 581**	**193 596**	**65 503**	29
30		**Total**	**20 982 293**	**$**	**599 152**	**411 416**	**846 510**	**1 538 876**	**1 393 877**	**797 354**	**514 361**	30

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						206 663	291 899	119 166	31
32	120	Personnel de gérance	76 764					119 332	87 861	84 018	32
33	140	Personnel enseignant							365 549		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							245 969	74 351	35
36	200	Personnel de soutien	155 647	167 560		1 983		143 983	326 718	601 345	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							11 856		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	28 226	20 697		833		50 858	188 109	105 235	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							795 074		40
41		**Sous-total:**	**260 637**	**188 257**	**$**	**2 816**	**$**	**520 836**	**2 313 035**	**984 115**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	9 575					31	126 537	8 467	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			155 908						44
45	520	Électricité			315 783						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	3 806	155 666					1 808	21 252	46
47	500	Autres dépenses du code 500	829	569				221	10 459	167	47
48	620	Honoraires professionnels						25 218	21 497	21 266	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		2 342							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	42 047	649 919		545 341	662 625	2 115	189 650	520 569	51
52	600	Autres dépenses du code 600	734					1 581	207 749	37 068	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		778				995	537		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne						(776 209)	(328 730)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**56 991**	**809 274**	**471 691**	**545 341**	**662 625**	**(746 048)**	**229 507**	**608 789**	**$** 59
60		**Total**	**317 628**	**997 531**	**471 691**	**548 157**	**662 625**	**(225 212)**	**2 542 542**	**1 592 904**	**$** 60

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		17 341	447 423						12 609		61
62	120	Personnel de gérance			73 818						3 113		62
63	140	Personnel enseignant		460 059	6 652 173		0				107 507		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		119 246	823 777						34 798		65
66	200	Personnel de soutien		185 931	921 423						24 958		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			924 237		0				19 652		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		93 404									68
69	300	Coûts de conv. - enseignants			15 984								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			133 836								70
71		**Sous-total:**	**$**	**875 981**	**9 992 671**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**202 637**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		75	157 265								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		66 784	49 443								76
77	500	Autres dépenses du code 500			10 769								77
78	620	Honoraires professionnels		6 534	292 098								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			505 320								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		87 902	100 056			256 542					81
82	600	Autres dépenses du code 600			2 766					34 087			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		21 949	5 174								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		502 186	823 082	52 975							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**685 430**	**1 945 973**	**52 975**	**$**	**256 542**	**$**	**34 087**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**1 561 411**	**11 938 644**	**52 975**	**$**	**256 542**	**$**	**34 087**	**202 637**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		34 087		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					55 257						95
96	120	Personnel de gérance					76 764						96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			20 858		258 382						100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			2 550		51 315						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**23 408**	**$**	**441 718**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			90		197						106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			154		68 692						110
111	500	Autres dépenses du code 500			287		12 306						111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			1 764		136 948	66 322					115
116	600	Autres dépenses du code 600					715						116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					4 713	2 387					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne					121 518						121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**2 295**	**$**	**345 089**	**68 709**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**25 703**	**$**	**786 807**	**68 709**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 172 764	128
129	120	Personnel de gérance								668 569	129
130	140	Personnel enseignant								26 198 244	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								2 632 761	132
133	200	Personnel de soutien								5 068 887	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 855 271	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 045 793	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								554 574	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								928 910	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**42 125 773**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								325 809	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								155 908	142
143	520	Électricité								315 783	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								592 944	144
145	500	Autres dépenses du code 500								50 590	145
146	620	Honoraires professionnels								655 399	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								508 952	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								61	148
149	650	Contrats								3 601 484	149
150	600	Autres dépenses du code 600								315 791	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								117 069	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								153 657	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**6 793 447**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**48 919 220**	158

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(917 212)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(614 410)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 531 622)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		32 162 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 920 855		05
06	Lettres d'autorisation		661 053		06
07	Financement (récupération) du Ministère		778 601		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**40 523 309**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**40 523 309**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**38 991 687**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			37 306 554	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**1 685 133**	18

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	1 590	(25 758)	(24 168)	(40 613)	(64 781)	01
02	- «A» de FABRES	(35 213)		(35 213)	1 547 378	1 512 165	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(674 448)	674 448				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				2 465 772	2 465 772	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Redéploiement dans le RSSS	19 629		19 629		19 629	08
09	À recevoir - A de la RAC				110 330	110 330	09
10	MES - Formation gouvernance	1 985		1 985	(1 985)	0	10
11	MES -Travail études	2 485		2 485	(2 485)	0	11
12	À recevoir indexation - forfaitaire				1 164 867	1 164 867	12
13							13
14							14
15	MES Entente de services # 350042671	12 500		12 500	(12 500)	0	15
16							16
17	MES Entente de services # 350042492 VTE	53 250		53 250	(53 250)	0	17
18	**Sous-total**	**(618 222)**	**648 690**	**30 468**	**5 177 514**	**5 207 982**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	800 919		800 919	(353 401)	447 518	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	10 025		10 025	29 700	39 725	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	403 988		403 988	609 792	1 013 780	22
23	- Fondation du Collège	57 721		57 721	(17 099)	40 622	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	17 354		17 354	(20 810)	(3 456)	24
25	- Congés anticipés ou différés	168 744		168 744	(133 066)	35 678	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	356 162		356 162	(58 268)	297 894	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 814 913**	**$**	**1 814 913**	**56 848**	**1 871 761**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 196 691**	**648 690**	**1 845 381**	**5 234 362**	**7 079 743**	28

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	29 650	29 920		59 570		59 570		59 570			01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	296 012			296 012	136	295 876		295 876			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	66 653	57 399		124 052		124 052		124 052			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 476			3 476	3 476						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	1 997	3		3			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**397 791**	**87 319**	**$**	**485 110**	**5 609**	**479 501**	**$**	**479 501**	**$**	**$**	08

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667		16 667		16 667			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000		93 000		93 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750		318 750		318 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								318 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	35 500			35 500		35 500		35 500			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100		76 475		76 475		76 475		76 475			24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		47 800		47 800		47 800		47 800			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		62 765		62 765		62 765		62 765			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		34 970		34 970	17 955	17 015		17 015			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 675			2 675		2 675		2 675			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	406 000			406 000	406 000						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					150 709	(150 709)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					196 239	(196 239)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					59 052	(59 052)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	994 554		70 233	1 064 787	415 200	649 587	70 233	579 354			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					288 423	(288 423)		579 354			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			70 233	70 233	47 456	22 777	70 233				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					79 321	(79 321)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022											41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	19 771			19 771		19 771		19 771			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	33 600			33 600		33 600		33 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		300 877		300 877	300 877						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		94 600		94 600		94 600		94 600			48

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		127 918		127 918		127 918		127 918			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		127 918		127 918		127 918		127 918			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	398 467	815 532	197 153	1 411 152	335 224	1 075 928		1 075 928			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		128 200		128 200		128 200		128 200			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	45 000	450 222	300	495 522	33 185	462 337		462 337			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611		4 582		4 582		4 582		4 582			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		82 363		82 363	52 970	29 393		29 393			66
67		**TOTAL**		**2 413 984**	**2 276 304**	**267 686**	**4 957 974**	**1 561 411**	**3 396 563**	**70 233**	**3 326 330**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542			256 542	256 542						68
69		**TOTAL**		**256 542**	**$**	**$**	**256 542**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 068 317**	**2 363 623**	**267 686**	**5 699 626**	**1 823 562**	**3 876 064**	**70 233**	**3 805 831**	**$**	**$**	70

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	197 453	20 298	217 751	10
11	- Vacances	2 199 903	260 851	2 460 754	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	75 481	7 759	83 240	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 959	1 127	12 086	15
16	**Total**	**2 483 796**	**290 035**	**2 773 831**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	131 036	17 060	148 096	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	13 835	1 801	15 636	18
19	- Vacances	1 010 707	263 865	1 274 572	19
20	- Temps supplémentaire	217 471	56 775	274 246	20
21	- Indemnités de départ	203 818	26 536	230 354	21
22	- Assurance-traitement	36 803	6 585	43 388	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 899	1 279	6 178	23
24	**Total**	**1 618 569**	**373 901**	**1 992 470**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	131 036	17 060	148 096	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	211 288	22 099	233 387	26
27	- Vacances	3 210 610	524 716	3 735 326	27
28	- Temps supplémentaire	217 471	56 775	274 246	28
29	- Indemnités de départ	203 818	26 536	230 354	29
30	- Assurance-traitement	112 284	14 344	126 628	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 858	2 406	18 264	31
32	**Total**	**4 102 365**	**663 936**	**4 766 301**	32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	5 442			5 442		5 442		5 442			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	43 075			43 075	43 075						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	9 900			9 900	9 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	9 800			9 800		9 800		9 800			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**68 217**	**$**	**$**	**68 217**	**52 975**	**15 242**	**$**	**15 242**	**$**	**$**	08

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	29 920		29 920	01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	57 399		57 399	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**87 319**	**$**	**87 319**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	228 898	880	229 778	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015		50 000	50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032				27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100	76 475		76 475	29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	47 800		47 800	30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 765		62 765	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	34 970		34 970	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	300 877		300 877	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	94 600		94 600	53
54	Plan d'action numérique	45 050	127 918		127 918	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	127 918			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	865 532	(50 000)	815 532	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	128 200		128 200	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	450 222		450 222	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	4 582		4 582	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	82 363		82 363	71
72	**TOTAL**		**2 505 202**	**880**	**2 506 082**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	5 698	(1)	5 697	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**5 698**	**(1)**	**5 697**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**2 598 219**	**879**	**2 599 098**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	18 544 177	219,46 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**18 544 177**	219,46 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**18 544 177**	219,46 ETC	84 499	10,24%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,23 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**18 544 177**	221,69 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		221,69 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		226,21 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		226,21 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		4,52 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,49 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,01 ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		7,02 ETC	**642 477**	

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 824							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,500%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 521							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 911				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						226,21 ETC	226,21 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	226,21 ETC	226,21 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(2,23) ETC	(2,23) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	223,98 ETC	223,98 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						20 498 874	20 498 874	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**20 498 874**	**20 498 874**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**683 198**	**683 198**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**21 182 072**	**21 182 072**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		690 853						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		538 590	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			152 263					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,510%	0,620%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		47 602	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(17 459)	(922)	03
04	Garantie de traitement	499 371	352 126	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(3 292)	37 627	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	30 771	17 515	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(631)	2 603	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(46 800)	9 346	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		37 685	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		222 710	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :	(8 571)	1 444	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**453 389**	**727 736**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	58 952	64 114	17
18	**Total des dépenses salariales**	**512 341**	**791 850**	18
19	Hygiène et sécurité	8 047	1 516	19
20	Perfectionnement local	18 202	41 488	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**538 590**	**834 854**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		94 056	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**94 056**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**94 056**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**94 056**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**538 590**	**928 910**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	172 385	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	220 050	47
48	Soutien	429 357	48
49	**Total**	**821 792**	49

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	cours été + 08106						1,00	821 Pes		65 475					65 475	03
04	**7**	180.A0					7,50	2,00	182 Pes		29 029					29 029	04
05	**7**	180.B0					9,50	1,58	5 970 Pes		752 250					752 250	05
06	**7**	420.B0						1,00	2 426 Pes		193 474					193 474	06
		avec cert. crédit															
07	**7**	180.A0		1 808 662			7,50	2,00	11 340 Pes		1 808 730					1 808 662	07
08	**7**	420.B0		3 589				1,00	45 Pes		3 589					3 589	08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**1 812 251**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**20 784 Pes**		**2 852 547**					**2 852 479**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							2 281 Pes		181 910					181 910	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							855 Pes		34 093					34 093	14
15		**TOTAL**														**216 003**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

			Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
			CFC allouées	normalisée									
16			13,18 CFC	91 521	603 123	19 903	623 026		**5 697**	(24)	0,37 CFC	**23 163**	16

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	CWA0D	638 778			6,17	2,43	583 Pes	15 753 Pes	123 578	24 696	11 325		159 599		18
19	2	LEAC0					0,88	220 Pes	5 713 Pes	16 888	9 130	4 107		30 125		19
20	2	LEAD1					0,88	256 Pes	6 650 Pes	19 651	10 626	4 781		35 058		20
21	2	LEA0C					0,88	1 116 Pes	29 016 Pes	85 667	46 345	20 860		152 872		21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**638 778**					**2 175 Pes**	**57 132 Pes**	**245 784**	**90 797**	**41 073**		**377 654**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2	CWA0D				6,17	2,43	32 Pes	852 Pes	6 783	1 345	613		8 741		30
31	2	LEAC0					0,88	640 Pes	16 647 Pes	49 128	26 583	11 968		87 679		31
32	2	LEAD1					0,88	619 Pes	16 100 Pes	47 516	25 710	11 574		84 800		32
33	2	LEA0C					0,88	4 Pes	104 Pes	307	166	75		548		33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**1 295 Pes**	**33 703 Pes**	**103 734**	**53 804**	**24 230**		**181 768**		41
42		**TOTAL PN**	**638 778**			**Inscrire virements L42 C05**		**3 470 Pes**	**90 835 Pes**	**349 518**	**144 601**	**65 303**		**559 422**		42

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	LCA72		1 027 526				0,88	1 312 Pes	13 120 Pes	100 712	37 365	9 432		147 509		43
44	2	LCA97						0,88	455 Pes	4 550 Pes	34 927	12 958	3 271		51 156		44
45	2	LCA9T						0,88	531 Pes	5 310 Pes	40 761	15 123	3 817		59 701		45
46	2	LCAFJ						0,88	123 Pes	1 230 Pes	9 442	3 503	884		13 829		46
47	2	LEA0C	x					0,88	187 Pes	4 862 Pes	14 355	7 766	3 495	2 562	28 178		47
48	2	LEA3D	x					0,88	357 Pes	9 282 Pes	27 404	14 825	6 673	4 890	53 792		48
49	2	LEABM	x					0,88	83 Pes	2 158 Pes	6 371	3 447	1 551	1 137	12 506		49
50	2	LEAC7	x					0,88	386 Pes	10 036 Pes	29 630	16 030	7 215	5 288	58 163		50
51	2	NWY1L						0,88	589 Pes	25 916 Pes	45 213	33 106	18 631		96 950		51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**1 027 526**					**4 023 Pes**	**76 464 Pes**	**308 815**	**144 123**	**54 969**	**13 877**	**521 784**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	LCA72		1 677 675				0,88	1 619 Pes	16 190 Pes	124 278	46 108	11 639		182 025		57
58	2	LCA74						0,88	744 Pes	7 440 Pes	57 111	21 189	5 349		83 649		58
59	2	LCA97						0,88	1 115 Pes	11 150 Pes	85 590	31 755	8 016		125 361		59
60	2	LCA9T						0,88	1 191 Pes	11 910 Pes	91 424	33 919	8 562		133 905		60
61	2	LCAEV						0,88	332 Pes	3 320 Pes	25 485	9 455	2 387		37 327		61
62	2	LCAFC						0,88	24 Pes	240 Pes	1 842	684	173		2 699		62
63	2	LCAFJ						0,88	1 637 Pes	16 370 Pes	125 660	46 621	11 768		184 049		63
64	2	LEA1U	x					0,88	380 Pes	9 880 Pes	29 170	15 780	7 103	5 205	57 258		64
65	2	LEA3D	x					0,88	264 Pes	6 864 Pes	20 265	10 963	4 935	3 616	39 779		65
66	2	LEABM	x					0,88	2 354 Pes	61 204 Pes	180 699	97 755	44 000	32 245	354 699		66
67	2	LEAC0	x					0,88	208 Pes	5 408 Pes	15 967	8 638	3 888	2 849	31 342		67
68	2	LEAC7	x					0,88	1 611 Pes	41 886 Pes	123 664	66 901	30 112	22 068	242 745		68
69	2	LEAD1	x					0,88	330 Pes	8 580 Pes	25 332	13 704	6 168	4 520	49 724		69
70	2	NWY1L						0,88	1 362 Pes	59 928 Pes	104 550	76 553	43 082		224 185		70
71	2	LEA0C	x					0,88	4 Pes	104 Pes	307	166	75	55	603		71
72		**Sous-total**		**1 677 675**			**Inscrire virements L72 C05**		**13 175 Pes**	**260 474 Pes**	**1 011 344**	**480 191**	**187 257**	**70 558**	**1 749 350**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**3 343 979**	**$**	**$**			**20 668 Pes**	**427 773 Pes**	**1 669 677**	**768 915**	**307 529**	**84 435**	**2 830 556**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 343 979						**Total en incluant le temps partiel**				3 247 606	3 247 606	74
75				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
															CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			96 373						96 373	77

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			LCA72			0,88	4 Pes	40 Pes	307	114	29				79
80		Cas particuliers			LCA74			0,88	1 192 Pes	11 920 Pes	91 501	33 947	8 569				80
81		Cas particuliers			LCA97			0,88	155 Pes	1 550 Pes	11 898	4 414	1 114				81
82		Cas particuliers			LCA9T			0,88	159 Pes	1 590 Pes	12 205	4 528	1 143				82
83		Cas particuliers			LCAEV			0,88	195 Pes	1 950 Pes	14 969	5 553	1 402				83
84		Cas particuliers			LCAFC	x		0,88	440 Pes	4 400 Pes	33 775	12 531	3 163	4 947			84
85		Cas particuliers			LCAFJ			0,88	21 Pes	210 Pes	1 612	598	151				85
86		Cas particuliers			LEA3D	x		0,88	8 Pes	208 Pes	614	332	150	110			86
87		Cas particuliers			LEABM	x		0,88	21 Pes	546 Pes	1 612	872	393	288			87
88		Cas particuliers			LEAC0	x		0,88	64 Pes	1 664 Pes	4 913	2 658	1 196	877			88
89		Cas particuliers			LEAC7	x		0,88	9 Pes	234 Pes	691	374	168	123			89
90		Cas particuliers			LEAD1	x		0,88	207 Pes	5 382 Pes	15 890	8 596	3 869	2 836			90
91		Cas particuliers			NWY1L			0,88	83 Pes	3 652 Pes	6 371	4 665	2 625				91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 558 Pes**	**33 346 Pes**	**196 358**	**79 182**	**23 972**	**9 181**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			8106			0,88	61 Pes	670 Pes	4 281	1 786			(1 830)		100
101		Cas particuliers			180.A0		7,50	2,00	224 Pes	2 671 Pes	35 728	6 731			(6 720)		101
102		Cas particuliers			180.B0			0,88	169 Pes	2 254 Pes	11 860	5 273			(5 070)		102
103		Cas particuliers			420.B0			0,88	8 Pes	37 Pes	561	193			(240)		103
104		Cas particuliers			Cours d'été			0,88	746 Pes	13 082 Pes	52 354	25 830			(22 380)		104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 208 Pes**	**18 714 Pes**	**104 784**	**39 813**			**(36 240)**		108
109		**TOTAL**							**3 766 Pes**	**52 060 Pes**	**301 142**	**118 995**	**23 972**	**9 181**	**(36 240)**	**417 050**	109

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	42 953,700	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 369	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 844	(3)	03
04	Total pris en considération	**41 479**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 532)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(3 901)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 901)		(3 901,0)	(3 901,0)	(3 901,0)				(1,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 901,0)	622,2	(3 278,8)				(1,1)	08
09		1,50%	3,00%			(3 901,0)	622,2	(2 656,6)			0,81500%	(0,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 901,0)	622,2	(2 034,4)				(0,7)	10
11		1,50%	6,00%			(3 901,0)	622,1	(1 412,3)	416,1	416,1	0,79800%	(0,6)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 901,0)	1 451,8	39,5		416,1		(0,1)	12
13		3,50%	13,00%			(3 901,0)	1 451,8	1 491,3	3 148,7	3 564,8	0,78300%	(0,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 901,0)	1 659,1	3 150,4		3 564,8		(0,1)	14
15		4,00%	21,00%			(3 901,0)	1 659,2	4 809,6	2 895,8	6 460,6	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 899,5)	1 660,7	6 470,3		6 460,6			16
17		4,00%	29,00%		29,7	(3 898,0)	1 660,6	8 130,9	2 883,6	9 344,2	0,76900%	(0,4)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 896,5)	1 660,7	9 791,6		9 344,2		0,1	18
19		4,00%	37,00%			(3 895,0)	1 660,6	11 452,2	3 102,5	12 446,7	0,76900%	(0,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 893,5)	1 660,7	13 112,9		12 446,7		0,2	20
21		4,00%	45,00%			(3 892,0)	1 660,7	14 773,6	3 329,1	15 775,8	0,75500%	(0,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 889,8)	1 661,3	16 434,9		15 775,8		0,2	22
23		4,00%	53,00%		9,8	(3 887,6)	1 661,4	18 096,3	3 040,4	18 816,2	0,72000%	(0,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 885,1)	1 869,0	19 965,3		18 816,2		0,3	24
25		4,50%	62,00%			(3 882,6)	1 869,1	21 834,4	3 725,7	22 541,9	0,72000%	(0,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 879,2)	2 492,1	24 326,5		22 541,9		0,5	26
27		6,00%	74,00%			(3 875,9)	2 492,1	26 818,6	4 542,0	27 083,9	0,71300%	(0,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 872,3)	2 699,7	29 518,3		27 083,9		0,7	28
29		6,50%	87,00%			(3 868,7)	2 699,7	32 218,0	4 770,2	31 854,1	0,71300%	0,1	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 864,9)	2 700,0	34 918,0		31 854,1		0,9	30
31		6,50%	100,00%		0,4	(3 861,1)	2 699,9	37 617,9	5 452,6	37 306,7	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 901,0)**	**39,9**	**(3 861,1)**	**37 617,9**	**37 617,9**	**37 306,7**	**37 306,7**	**xxxxx**	**(4,5)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(4,5)**			33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 640 134	17 341	447 423			55 257		2 160 155	01
02	Gérants		514 874		73 818			76 764		665 456	02
03	Enseignants	18 544 177	434 328	460 059	6 652 173					26 090 737	03
04	Professionnels		1 654 940	119 246	823 777					2 597 963	04
05	Soutien		3 657 335	185 931	921 423			279 240		5 043 929	05
06	**TOTAL**	**18 544 177**	**7 901 611**	**782 577**	**8 918 614**	**$**	**$**	**411 261**	**$**	**36 558 240**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 160 155	2 177 627	(17 472)			(68 746)		51 274	2,37%	OUI	07
08	Gérants	665 456	649 484	15 972					15 972	2,40%	OUI	08
09	Enseignants	26 090 737	25 244 460	846 277	180 495				665 782	2,55%	OUI	09
10	Professionnels	2 597 963	2 436 873	161 090	13 532		84 432		63 126	2,43%	OUI	10
11	Soutien	5 043 929	4 865 492	178 437			56 634		121 803	2,41%	OUI	11
12	**Total**	**36 558 240**	**35 373 936**	**1 184 304**	**194 027**	**$**	**72 320**	**$**	**917 957**	2,51%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	18 544 177	17 904 246	639 931	180 495				459 436	2,48%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	219,46 ETC	217,34 ETC	2,12 ETC	2,19 ETC				(0,07) ETC	-0,03%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	12 609		12 609			12 609	100,00%	OUI	15
16	Gérants	3 113		3 113			3 113	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	107 507	375	107 132			107 132	99,65%	OUI	17
18	Professionnels	34 798	22 557	12 241			12 241	35,18%	OUI	18
19	Soutien	24 958		24 958			24 958	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**182 985**	**22 932**	**160 053**		**$**	**160 053**	87,47%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	107 507	357	107 150			107 150	99,67%	OUI	21

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	11 946	02
03	**Total - Autres**	**11 946**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	41 991	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**41 991**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**41 991**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	29 840	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	854	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	861 711	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	64 431	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**956 836**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	4 100 000	2 300 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**4 100 000**	**2 300 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	79 500	79 500	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**79 500**	**79 500**	12

Cégep de Bois-de-Boulogne
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 766 000										1 766 000									1 766 000	01
02 Améliorations locatives	178 008										178 008	137 631				17 305			154 936	23 072	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	23 608 256			572 059		636 649					24 816 964	4 587 865				790 280			5 378 145	19 438 819	03
04 Aménagement des terrains	4 043 398			23 049							4 066 447	2 091 022				175 018			2 266 040	1 800 407	04
05 Autres équipements	2 621 619			28 860							2 650 479	2 145 890				69 190			2 215 080	435 399	05
06 Bâtiments	36 308 225										36 308 225	25 852 463	(3)			714 966			26 567 426	9 740 799	06
07 Développement informatique												(3)	3								07
08 Documents de bibliothèque	1 803 884			65 814							1 869 698	1 330 672	3			95 257			1 425 932	443 766	08
09 Équipements de communication multimédia	2 251 494			160 419							2 411 913	1 679 904	(3)			202 202			1 882 103	529 810	09
10 Équipements informatiques	3 016 966			290 625							3 307 591	2 139 476				452 206			2 591 682	715 909	10
11 Équipements spécialisés	3 823 571			46 121							3 869 692	3 286 458	(3)			91 469			3 377 924	491 768	11
12 Manuels pédagogiques												(3)	3								12
13 Matériel roulant	23 552										23 552	5 102				4 710			9 812	13 740	13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 740 270			171 247							2 911 517	2 516 679				107 332			2 624 011	287 506	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**82 185 243**	**$**	**$**	**1 358 194**	**$**	**636 649**	**$**	**$**	**$**	**$**	**84 180 086**	**45 773 156**	**$**	**$**	**$**	**2 719 935**	**$**	**$**	**48 493 091**	**35 686 995**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	430 374	2							(22 601)		407 775	400 620	2			19 887	(22 601)		397 908	9 867	22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**430 374**	**2**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(22 601)**	**$**	**407 775**	**400 620**	**2**	**$**	**$**	**19 887**	**(22 601)**	**$**	**397 908**	**9 867**	23

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 209 596			2 909 680				(636 649)			3 482 627	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique				9 624							9 624	31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**1 209 596**	**$**	**$**	**2 919 304**	**$**	**$**	**$**	**(636 649)**	**$**	**$**	**3 492 251**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**35 686 995**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**9 867**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 492 251**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**39 189 113**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x	2009-2034	1 366 400	5,405 %	18-juin-2009	01-juin-2034	765 184		(54 656)		710 528	06
07	x	2011-2023	9 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	5 544 000		(384 000)		5 160 000	07
08												08
09	x	2014-2024	2 000 000	3,336 %	31-mars-2014	01-mars-2024	1 520 000		(80 000)		1 440 000	09
10	x	2015-0084	7 500 000	1,991 %	04-févr-2015	01-mars-2024	4 635 520		(572 896)		4 062 624	10
11	x	2016-2023	9 328 000	1,701 %	23-nov-2016	19-oct-2023	7 278 208		(683 264)		6 594 944	11
12	x	2018-0197	6 911 024	2,437 %	30-janv-2018	01-sept-2027	6 261 822		(324 601)		5 937 221	12
13	x	2018-3481	2 280 320	2,587 %	20-déc-2018	01-déc-2023	1 827 040		(453 280)		1 373 760	13
14	x	2018-3479	2 973 026	3,178 %	20-déc-2018	01-déc-2043	2 854 105		(118 921)		2 735 184	14
15	x	2020-0458	2 100 000	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040	2 100 000		(105 000)		1 995 000	15
16		2018-2999	1 397 252	3,068 %	30-nov-2018	30-nov-2028	1 275 750		(125 229)		1 150 521	16
17	x	2020-3306	1 100 000	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040		1 100 000			1 100 000	17
18	x	2020-3325	1 000 000	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025		1 000 000			1 000 000	18
19		2011-2021	2 000 000	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	237 335		(237 335)			19
20		2012-0311	640 542	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	144 041		(70 932)		73 109	20
21		2017-2032	800 000	2,309 %	07-avr-2017	07-avr-2022	661 131		(48 444)		612 687	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**50 396 564**				**35 104 136**	**2 100 000**	**(3 258 558)**	**$**	**33 945 578**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						32 785 879	2 100 000	(2 776 618)		32 109 261	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 318 257		(481 940)		1 836 317	33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
84		IBM 1701	53 374	1,073 %	01-juil-2017	01-juil-2020	13 414		(13 414)		
85		IBM 1801	80 328	4,179 %	01-juil-2018	01-juil-2021	40 130		(19 654)		20 476
91	**Total**		**133 702**				**53 544**	**$**	**(33 068)**	**$**	**20 476**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						53 544		(33 068)		20 476

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	33 945 578	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(123 001)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	20 476	139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**33 843 053**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 303 836	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**30 539 217**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(142 775)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,32%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 739 822	98,32%	2 693 793	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,32%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(28 024)	100,00%	(28 024)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(336)	100,00%	(336)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 078)	100,00%	(3 078)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(105 404)	100,00%	(105 404)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(8 845)	100,00%	(8 845)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,32%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	183 245	100,00%	183 245	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,32%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,32%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,32%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	41 991	100,00%	41 991	18
19	Autres (note 1)		98,32%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 794 177**	20

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 776 618)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(35 457)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 812 075)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(17 898)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			9 645 472	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**9 627 574**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins
A-B-D	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Techniques d'intégrati
A-B-D	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du programme Technique
A-B-D	18-80-272	PAN - Réussite éducative I026
A-B-D	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027
A-B-D	18-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028
A-B-D	18-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029
A-B-D	19-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027
A-B-D	19-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028
A-B-D	19-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	21998	Développement informatique	Non applicable		98 000	98 000	01
02	21999	Dépenses non capitalisables MAOB	Non applicable		73 239	73 239	02
03	21997	Dépenses non capitalisables immobilier	Divers bâtiments		12 006	12 006	03
04	21070	Équipement et mobilier de bureau	Non applicable		152 022	152 022	04
05	21080	Équipement spécialisé d'enseignement	Non applicable		46 121	46 121	05
06	21082	Autres équipements	Non applicable		25 466	25 466	06
07	21084	Équipement audio-visuel et multimédia	Non applicable		142 786	142 786	07
08	21086	Équipement informatique	Non applicable		207 137	207 137	08
09	21089	Équipement de télécommunications	Non applicable		17 633	17 633	09
10	21060	Documents bibliothèque	Non applicable		65 814	65 814	10
11	21050	Autres dépenses capitalisables	Divers bâtiments		594	594	11
12	21182	Autres équipements	Non applicable		2 294	2 294	12
13	21186	Équipement informatique	Non applicable		67 939	67 939	13
14	21250	FCSE - Améliorations majeures - Aménagements	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, R0-Composante R0		39 734	39 734	14
15	21270	FCSE - Équipement et mobilier de bureau	Non applicable		19 225	19 225	15
16	21282	DÉ - Fauteuil d'évacuation	Non applicable		1 100	1 100	16
17	21286	FCSE - Équipement informatique	Non applicable		15 549	15 549	17
18	21301	EC - Modification aire de services alimentaires Pav. St-Pa	100-EDIFICE ST-PAUL, C0-Construction d'origine, aile C		15 882	15 882	18
19	21302	TEC - MAN des cages d'escalier - Pavillon St-Paul - Phase	100-EDIFICE ST-PAUL, A0-Construction d'origine, aile A		90 598	90 598	19
20	21303	EC - Amélioration réam. int. - nouvelle classe physique B-2	100-EDIFICE ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B		17 894	17 894	20
21	21304	TEC - Amélioration réam. intérieur - projet Archipel	100-EDIFICE ST-PAUL, D1-Bibliothèque		3 042	3 042	21
22	21305	EC - Amélioration réam. int. nouvelles classes S-228 et S-	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0		4 616	4 616	22
23	21306	EC - Aménagement de 6 labos informatiques I.B.-PHASE	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0		919 840	919 840	23
24	21307	TEC - Comptoir d'accueil pavillon I.B.	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0		13 957	13 957	24
25	21401	TEC - Climatisation de la salle des serveurs	100-EDIFICE ST-PAUL, E0-Construction d'origine, aile E		33 164	33 164	25
26	21501	TEC - Corrections des points d'eau (plomb)	Divers bâtiments		13 793	13 793	26
27	21786	TEC - Amélioration du réseau sans fil	Non applicable		9 624	9 624	27
28	20950	Déménagement de la reprographie	Non applicable	41 878	197 244	239 122	28
29	19355	Réfection CVAC - labos St-Paul	100-EDIFICE ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	17 868	165 920	183 788	29
30	20057	Réfection des façades et fenestration Aile S - IB	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0	67 744	20 119	87 863	30
31	20156	Amélioration de la hotte d'évacuation à graisse	Non applicable	16 476	3 123	19 599	31
32	20255	modifications à la climatisation de la Salle du conseil	100-EDIFICE ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	89 702	111 968	201 670	32
33	20650	Aménagement d'un pôle numérique	Non applicable	15 460		15 460	33
34	19750	Signalisation et nouvelle identité visuelle	Non applicable	74 309		74 309	34
35		**Sous-total**		**323 437**	**2 607 443**	**2 930 880**	35

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20550	TEC - Réaménagement bistro SP et coup de pinceau	100-EDIFICE ST-PAUL, C0-Construction d'origine, aile C	252 871	142 934	395 805	36
37	20850	ΞC - Projet d'aménagement de 6 labos aile S I.B. (PHASE	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0	495 517	1 521 354	2 016 871	37
38	20250	˙EC - Projet retrait d'amiante et isolation de la chaufferie I.E	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, T0-Composante T0	3 123	132 606	135 729	38
39	20655	Correctifs de la salle mécanique de l'Aile H-IB	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, H0-Composante H0	74 244	12 964	87 208	39
40	20855	Groupe électrogène IB réservoir, génératrice	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, T0-Composante T0	60 405	4 101	64 506	40
41							41
42	21601	Drainage des terrains et aménagements	Non applicable		23 049	23 049	42
43	21308	ıvaux résidences chambres, cuisinettes et espaces commı	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, R0-Composante R0		11 169	11 169	43
44	21402	Ventilateurs hottes S-466	200-EDIFICE IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0		5 123	5 123	44
45							45
46	21037	Location-acquisition équipement informatique	Non applicable		34 890	34 890	46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**1 209 597**	**4 495 633**	**5 705 230**	70

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**1 209 597**	**4 495 633**	**5 705 230**

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	21998	Développement informatique	98 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	01
02	21999	Dépenses non capitalisables MAOB	65 240	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	21997	Dépenses non capitalisables immobilier	12 006	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	03
04	21070	Équipement et mobilier de bureau	152 022	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	21080	Équipement spécialisé d'enseignement	46 121	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	21082	Autres équipements	25 466	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	21084	Équipement audio-visuel et multimédia	134 698	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	21086	Équipement informatique	32 677	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	21089	Équipement de télécommunications	17 633	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	21060	Documents bibliothèque	65 814	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	21050	Autres dépenses capitalisables	594	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12	21182	Autres équipements	2 294	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	12
13	21186	Équipement informatique	67 939	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	13
14	21250	FCSE - Améliorations majeures - Aménagements	39 734	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	21270	FCSE - Équipement et mobilier de bureau	19 225	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	21282	DÉ - Fauteuil d'évacuation	1 100	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	21286	FCSE - Équipement informatique	15 549	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	21301	TEC - Modification aire de services alimentaires Pav.	15 882	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	18
19	21302	TEC - MAN des cages d'escalier - Pavillon St-Paul - F	72 388	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	19
20	21302	TEC - MAN des cages d'escalier - Pavillon St-Paul - F	18 210	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	21303	TEC - Amélioration réam. int. - nouvelle classe physic	17 894	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22	21304	TEC - Amélioration réam. intérieur - projet Archipel	3 042	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	22
23	21305	TEC - Amélioration réam. int. nouvelles classes S-22	4 616	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	23
24	21306	TEC - Aménagement de 6 labos informatiques I.B.-P	919 840	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	21307	TEC - Comptoir d'accueil pavillon I.B.	13 957	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	25
26	21401	TEC - Climatisation de la salle des serveurs	33 164	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	26
27	21501	TEC - Corrections des points d'eau (plomb)	13 793	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	21786	TEC - Amélioration du réseau sans fil	9 624	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	18-80-272	PAN - Réussite éducative I026	28
29	20550	TEC - Réaménagement bistro SP et coup de pinceau	142 934	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	20850	TEC - Projet d'aménagement de 6 labos aile S I.B. (F	1 521 354	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	30
31	20250	TEC - Projet retrait d'amiante et isolation de la chauff	132 606	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	20950	Déménagement de la reprographie	197 244	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	32
33	19355	Réfection CVAC - labos St-Paul	165 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	20057	Réfection des façades et fenestration Aile S - IB	20 119	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	34
35		**Total de la page 49**	**4 098 699**					35

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20156	Amélioration de la hotte d'évacuation à graisse	3 123	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	36
37	20255	modifications à la climatisation de la Salle du conseil	111 968	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	37
38	20650	Aménagement d'un pôle numérique	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39	19750	Signalisation et nouvelle identité visuelle	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	39
40	20655	Correctifs de la salle mécanique de l'Aile H-IB	12 964	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	40
41	20855	Groupe électrogène IB réservoir, génératrice	4 101	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	41
42								42
43	21601	Drainage des terrains et aménagements	23 049	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	43
44	21308	Travaux résidences chambres, cuisinettes et espaces	11 169	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	44
45	21402	Ventilateurs hottes S-466	5 123	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	45
46								46
47	21086	Équipement informatique	165 075	80	Équipements informatiques	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I	47
48	21086	Équipement informatique	9 385	80	Équipements informatiques	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Te	48
49								49
50	21084	Équipement audio-visuel et multimédia	5 966	92	Équipements de communication multimédia	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Te	50
51	21084	Équipement audio-visuel et multimédia	2 122	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I	51
52								52
53	21037	Location-acquisition équipement informatique	34 890	107	Biens loués : Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	21999	Dépenses non capitalisables MAOB	7 999	201	Biens non capitalisables	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I	54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 495 633**					70

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 495 633**				

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 495 633**					140

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 495 633**				

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 495 633**					210

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 843 700		1 659 800			3 121 350		2 382 150	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	237 992		262 100			55 391		444 701	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	801 271		719 800			227 931		1 293 140	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**4 882 963**	**$**	**2 641 700**	**$**	**$**	**3 404 672**	**$**	**4 119 991**	10

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 316 598		886 300			574 561		1 628 337	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			98 000			98 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 316 598**	**$**	**984 300**	**$**	**$**	**672 561**	**$**	**1 628 337**	29

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			334 500					334 500	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	33 399		0					33 399	40
41	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Techniques d'intégration multimédia	196 263		0			15 351		180 912	41
42	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du programme Techniques d'intégration	120 408		0					120 408	42
43	18-80-272	PAN - Réussite éducative I026	128 300		0			9 624		118 676	43
44	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027	280 735		0			175 196		105 539	44
45	18-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	64 479		0					64 479	45
46	18-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029	16 700		0					16 700	46
47	19-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027	357 100		0					357 100	47
48	19-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	79 400		0					79 400	48
49	19-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029	17 900		0					17 900	49
50	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						50
51	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			332 700					332 700	51
52	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			73 900					73 900	52
53	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			17 200					17 200	53
54	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			31 864					31 864	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 294 684		790 164			200 171		1 884 677	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**7 494 245**	**$**	**4 416 164**	**$**	**$**	**4 277 404**	**$**	**7 633 005**	77

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						75 608		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						70 233		84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources						72 388	(72 388)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**		**$**	**$**	**$**		**$**	**218 229**	**$** **(72 388)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**7 494 245**	**$**	**4 416 164**	**$**		**$**	**4 495 633**	**$** **7 560 617**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)							183 245		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							34 890		91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**							**4 277 498**		93

Collège Champlain

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Collège Champlain
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**59 066 046**	55 673 624	**5 589 864**	5 299 570	**64 655 910**	60 973 194	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**454 492**	640 828			**454 492**	640 828	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**397 003**	459 429			**397 003**	459 429	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**(20 826)**	(6 105)			**(20 826)**	(6 105)	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**185 618**	200 995			**185 618**	200 995	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**467 026**	919 785			**467 026**	919 785	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**2 684 983**	2 653 546			**2 684 983**	2 653 546	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 082 002**	1 920 392			**1 082 002**	1 920 392	09
10	2	Locations	note	**855 434**	817 537			**855 434**	817 537	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**68 074**	45 640	**68 074**	45 640	11
12		- Autres	note			**30 926**		**30 926**		12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 945	3 944	**3 945**	3 944	13
14		- Gouvernement fédéral	note	314 428	231 529	216 375	259 457	**530 803**	490 986	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note	42 139	21 118	56 016	45 930	**98 155**	67 048	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**87 786**	122 932	**8**		**87 794**	122 932	17
18	2	Autres revenus	note			**45 197**	1 014	**45 197**	1 014	18
19		**Total**		**65 616 131**	**63 655 610**	**6 010 405**	**5 655 555**	**71 626 536**	**69 311 165**	19

Collège Champlain
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**38 498 099**	36 063 270			**38 498 099**	36 063 270	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**14 318 839**	13 714 924			**14 318 839**	13 714 924	21
22	2	Communications et informations	note	**857 016**	703 028			**857 016**	703 028	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 157 984**	1 973 605			**2 157 984**	1 973 605	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 354 568**	6 348 871			**5 354 568**	6 348 871	24
25	2	Autres charges	note	**146 226**	221 244	**20 835**	20 835	**167 061**	242 079	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 027 368**	1 063 145	**1 027 368**	1 063 145	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**1 265**	1 755	**30 157**	78 943	**31 422**	80 698	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**309 590**	309 590	**309 590**	309 590	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**4 210 286**	3 887 065	**4 210 286**	3 887 065	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**284 474**	203 381	**284 474**	203 381	31
32		**Total des charges**		**61 333 997**	**59 026 697**	**5 882 710**	**5 562 959**	**67 216 707**	**64 589 656**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(1 643)**		**(1 643)**		33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**4 282 134**	**4 628 913**	**126 052**	**92 596**	**4 408 186**	**4 721 509**	40

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

Collège Champlain
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**8 652 137**	4 189 698	**7 826 525**	7 566 397	**16 478 662**	11 756 095	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note	**(3)**			1 058	**(3)**	1 058	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**8 652 134**	**4 189 698**	**7 826 525**	**7 567 455**	**16 478 659**	**11 757 153**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**4 282 134**	4 628 913	**126 052**	92 596	**4 408 186**	4 721 509	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(26 490)**	(166 474)	**26 490**	166 474			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**12 907 778**	**8 652 137**	**7 979 067**	**7 826 525**	**20 886 845**	**16 478 662**	08

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

Collège Champlain
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Collège Champlain
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**28 072 290**	17 613 248	**(2 937)**		**28 069 353**	17 613 248	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**11 215**	6 278			**11 215**	6 278	03
04		- Débiteurs	note	**5 350 580**	7 213 756	**78 087**	50 710	**5 428 667**	7 264 466	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**88 830**	386 679	**314 441**	348 185	**403 271**	734 864	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**101 099**	59 460			**101 099**	59 460	07
08		- Avances interfonds	note			**38 025**	23 016			08
09		- Charges payées d'avance	note	**541 271**	488 699	**22 601**	16 930	**563 872**	505 629	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**34 165 285**	**25 768 120**	**450 217**	**438 841**	**34 577 477**	**26 183 945**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**18 824 236**	17 919 325	**18 824 236**	17 919 325	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**41 671 217**	41 974 784	**41 671 217**	41 974 784	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**60 557 958**	**59 977 449**	**60 557 958**	**59 977 449**	17
18		**Total de l'actif**		**34 165 285**	**25 768 120**	**61 008 175**	**60 416 290**	**95 135 435**	**86 161 394**	18

Collège Champlain
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**3 605 000**	5 129 000	**3 605 000**	5 129 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**10 750 032**	9 568 427	**986 500**	542 332	**11 736 532**	10 110 759	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 152 630**	959 309		0	**1 152 630**	959 309	22
23	6	- Apports reportés	note	**7 907 743**	5 159 369			**7 907 743**	5 159 369	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 372 476**	1 405 862			**1 372 476**	1 405 862	24
25		- Dus interfonds	note	**38 025**	23 016					25
26		- Intérêts courus	note			**314 441**	338 909	**314 441**	338 909	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**36 601**				**36 601**		27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**3 979 555**	3 322 692	**3 979 555**	3 322 692	28
29		**Total du passif à court terme**		**21 257 507**	**17 115 983**	**8 885 496**	**9 332 933**	**30 104 978**	**26 425 900**	29
30		- Dette à long terme	note			**35 928 833**	34 969 493	**35 928 833**	34 969 493	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**830 000**	830 000	**830 000**	830 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**7 384 779**	7 457 339	**7 384 779**	7 457 339	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**44 143 612**	**43 256 832**	**44 143 612**	**43 256 832**	34
35		**Total du passif**		**21 257 507**	**17 115 983**	**53 029 108**	**52 589 765**	**74 248 590**	**69 682 732**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**8 735 742**	8 528 611			**8 735 742**	8 528 611	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**4 172 036**	123 526			**4 172 036**	123 526	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**7 979 067**	7 826 525	**7 979 067**	7 826 525	40
41		**Total solde de fonds**		**12 907 778**	**8 652 137**	**7 979 067**	**7 826 525**	**20 886 845**	**16 478 662**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**34 165 285**	**25 768 120**	**61 008 175**	**60 416 290**	**95 135 435**	**86 161 394**	42

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

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

Collège Champlain
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	4 408 186	4 721 509	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	1 643	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(375 336)	(354 971)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 210 286	3 887 065	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	32 193	30 923	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 322 692)	(3 248 342)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Redressements affectant les exercices antérieurs soldes de fonds	(3)		15
16	Comptes à payer-Biens non capitalisables	14 842		16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	5 259 709	(449 431)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**10 249 663**	**4 607 588**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 479 038)	(4 563 241)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	2	2	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 479 036)**	**(4 563 239)**	24

Collège Champlain
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(1 524 000)	3 504 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 925 195	1 487 000	30
31	Remboursement de dette à long terme	0		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(18 493)	(8 773)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	302 776	20 492	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 685 478**	**5 002 719**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**10 456 105**	**5 047 068**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 613 248	12 566 180	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**28 069 353**	17 613 248	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	28 649 347	18 344 331	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	5 915	280	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(585 909)	(731 363)	48
49	**Total**	**28 069 353**	**17 613 248**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Collège Champlain

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01										01
02	Access to Surplus for Renovations of facilities St-Lambert	CRC--2019-015	300	50 000					50 000	02
03	Access to Surplus for Purchase of Capital Equipment St-Lambert A	CRC--2019-016	400	47 036					47 036	03
04	Access to Surplus for Purchase of Capital Equipment St-Lambert A	CRC-2020-026	400	25 000					25 000	04
05	Access to Surplus for Purchase of Capital Equipment & furniture"In	CRC-2020-028	400	250 000					250 000	05
06	Replacement HVAC system	CRC-2020-025	300	2 000 000					2 000 000	06
07	Furniture & equipment Building Expansion	CRC-2020-027	300	1 500 000					1 500 000	07
08	Replacement of Furniture at Residences	CRC-2020-024	400	300 000					300 000	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**4 172 036**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 172 036**	19

Collège Champlain

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**82 953**	88 441	**3 349**	(7 666)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**54 729 438**	52 029 442	**3 938 196**	3 494 661	**(3 800)**	9 168	02
03	MES - Subventions liées à la réforme		(243 547)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**454 492**	640 828			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**385 958**	402 001	**11 045**	57 428			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**157 647**	204 522	**135 955**	20 902			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**703**	10 000					08
09	Autres organismes	**445 989**	822 755					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 376 433**	2 399 330	**242 969**	215 510	**65 581**	38 706	10
11	Ventes de biens et services	**295 561**	681 839	**100 528**	147 048		80 240	11
12	Locations	**37 512**	115 985					12
13	Autres revenus	**87 786**	122 932					13
14	Facturation interne	**(80 000)**	(92 060)	**(27 847)**	(8 216)	**107 847**	100 276	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**58 519 980**	**56 541 640**	**4 858 687**	**4 560 495**	**169 628**	**228 390**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**35 152 331**	33 192 562	**2 141 191**	2 022 343	**114 451**	98 315	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 090 126**	750 050					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**11 799 674**	11 273 301	**1 695 887**	1 435 480	**6 038**	23 991	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**587 647**	795 415					20
21	Communications et informations	**643 146**	477 050	**119 970**	131 537		532	21
22	Fournitures et matériel	**1 568 998**	1 455 038	**29 940**	41 257	**294**	142	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 770 047**	5 670 076	**95 274**	134 109	**651**	12 706	23
24	Autres charges	**124 605**	192 756	**(793)**	19 753	**78**	786	24
25	Facturation interne	**(112 909)**	(109 474)	**115 447**	79 485		43	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**55 623 665**	**53 696 774**	**4 196 916**	**3 863 964**	**121 512**	**136 515**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 896 315**	**2 844 866**	**661 771**	**696 531**	**48 116**	**91 875**	27

Collège Champlain

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**86 302**	80 775	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			**315 910**	303 125			**58 979 744**	55 836 396	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(243 547)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**454 492**	640 828	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**397 003**	459 429	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**293 602**	225 424	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**184 915**	190 995			**185 618**	200 995	35
36	Autres organismes			**63 176**	118 148			**509 165**	940 903	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**2 684 983**	2 653 546	37
38	Ventes de biens et services			**685 913**	1 011 265			**1 082 002**	1 920 392	38
39	Locations			**817 922**	701 552			**855 434**	817 537	39
40	Autres revenus							**87 786**	122 932	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**2 067 836**	**2 325 085**	**$**	**$**	**65 616 131**	**63 655 610**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**37 407 973**	35 313 220	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 090 126**	750 050	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**229 593**	186 737			**13 731 192**	12 919 509	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**587 647**	795 415	47
48	Communications et informations			**93 900**	93 909			**857 016**	703 028	48
49	Fournitures et matériel			**558 752**	477 168			**2 157 984**	1 973 605	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**488 596**	531 980			**5 354 568**	6 348 871	50
51	Autres charges			**23 601**	9 704			**147 491**	222 999	51
52	Facturation interne			**(2 538)**	29 946					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**1 391 904**	**1 329 444**	**$**	**$**	**61 333 997**	**59 026 697**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**675 932**	**995 641**	**$**	**$**	**4 282 134**	**4 628 913**	54

Collège Champlain

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 437 712	3 351 682	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 214 212	1 250 783	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	57 497	25 718	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 709 421**	**4 628 183**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(24 468)	(12 312)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	904 911	683 699	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**5 589 864**	**5 299 570**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	32 193	30 924	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	35 881	14 716	12
13	**Total - MES**	**68 074**	**45 640**	13

Collège Champlain

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 152 630)**	(1 546 199)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			830 000	830 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				0	8 773	03
04				0	503	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		101 381			05
06	- Vacances		336 683			06
07	- Indemnités de départ		91 594			07
08	- Assurance-traitement		57 232			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			17 994 236	17 089 325	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			314 441	338 909	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 152 630)**	**(959 309)**	**19 138 677**	**18 267 510**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	**58 830**	94 500			13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**58 830**	**94 500**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**30 000**	292 179			16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**30 000**	**292 179**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**88 830**	**386 679**	**19 138 677**	**18 267 510**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**88 830**	386 679	314 441	348 185	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**18 824 236**	17 919 325	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 152 630**	**959 309**	**$**	**$**	25

Collège Champlain
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 520 721	2 058 580			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			971 658	542 332	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			14 842		03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 747 318	4 145 394			05
06	Vacances à payer	1 930 405	1 884 223			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	15 516	16 237			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 093 741	963 518			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs	442 331	500 475			11
12	**Total des créditeurs**	**10 750 032**	**9 568 427**	**986 500**	**542 332**	12

Collège Champlain
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	128 198	80 570			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	167 685	144 257			02
03	- Allocations spécifiques	6 158 206	3 894 778			03
04	- Sous-embauche	877 330	346 391			04
05	- Charges à la formation continue reportées	448 912	302 162			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			190 990	204 690	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**7 780 331**	**4 768 158**	**190 990**	**204 690**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	48 209	48 209	331 428	203 764	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**7 828 540**	**4 816 367**	**522 418**	**408 454**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			67 418	71 362	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 945)	(3 944)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**63 473**	**67 418**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	293 995	120 705	5 231 667	5 485 156	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	21 483	404 819	6 828	5 968	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(314 428)	(231 529)	(216 375)	(259 457)	20
21	Solde de fin	**1 050**	**293 995**	**5 022 120**	**5 231 667**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	49 007	2 634	1 749 800	1 789 980	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	71 285	67 491	82 984	5 750	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(42 139)	(21 118)	(56 016)	(45 930)	30
31	Solde de fin	**78 153**	**49 007**	**1 776 768**	**1 749 800**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**7 907 743**	**5 159 369**	**7 384 779**	**7 457 339**	32

Collège Champlain
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 310 423	1 267 607	33
34	Autres revenus perçus d'avance	62 053	138 255	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 372 476**	**1 405 862**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Collège Champlain
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Collège Champlain

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Others	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(2 819 811)	5 010 612	463 102			3 266 331			2 014 651	(22 547)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	106 560	(106 563)									02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(2 713 251)	4 904 049	463 102			3 266 331			2 014 651	(22 547)	03
04	Résultats de l'année	2 896 315	661 771	48 116			506 506			105 297	(1 038)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(26 490)									06
07	**Sous-total**	**183 064**	**5 539 330**	**511 218**	**$**	**$**	**3 772 837**	**$**	**$**	**2 119 948**	**(23 585)**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**183 064**	**5 539 330**	**511 218**	**$**	**$**	**3 772 837**	**$**	**$**	**2 119 948**	**(23 585)**	12

	Centre de responsabilité	Bookstore								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	739 799								**8 652 137**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**(3)**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	739 799								**8 652 134**	15
16	Résultats de l'année	65 167								**4 282 134**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(26 490)**	18
19	**Sous-total**	**804 966**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**12 907 778**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**804 966**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**12 907 778**	24

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	31 434 800		(1 098 462)	311 241	877 330	4 736 294	34 506 543	33 484 334	1 022 209	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	34 600	3 564	1 063 862			23 686	1 125 712	1 090 126	35 586	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 656 000	840 153	(220 188)	466 491	726 960	2 575 377	21 590 873	18 235 408	3 355 465	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(145 000)		(10 400)			87 786	(67 614)	2 909	(70 523)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 183 100	2 524 203		3 362 782	5 223 421	(565 151)	1 281 513	1 517 353	(235 840)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							82 953		82 953	06
07		Rétroactivité								1 293 535	(1 293 535)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**51 163 500**	**3 367 920**	**(265 188)**	**4 140 514**	**6 827 711**	**6 857 992**	**58 519 980**	**55 623 665**	**2 896 315**	08
09	9090	Formation continue	251 000	3 861 113	(822 546)	301 895	448 912	1 712 788	4 855 338	4 196 916	658 422	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	22 100	20 800		164 925	207 825					10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							3 349		3 349	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**273 100**	**3 881 913**	**(822 546)**	**466 820**	**656 737**	**1 712 788**	**4 858 687**	**4 196 916**	**661 771**	13
14	9080	Cours d'été						169 628	169 628	121 512	48 116	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						1 243 152	1 243 152	736 646	506 506	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						195 447	195 447	90 150	105 297	21
22		Others								1 038	(1 038)	22
23		Bookstore						629 237	629 237	564 070	65 167	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 067 836**	**2 067 836**	**1 391 904**	**675 932**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**51 436 600**	**7 249 833**	**(1 087 734)**	**4 607 334**	**7 484 448**	**10 808 244**	**65 616 131**	**61 333 997**	**4 282 134**	32

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	31 434 800			311 241		877 330	30 868 711	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	34 600				(34 600)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		3 564					3 564	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**31 469 400**	**3 564**	**$**	**311 241**	**(34 600)**	**877 330**	**30 872 275**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	6 501 100						6 501 100	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 897 200	522 132					6 419 332	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 001 800	258 275					2 260 075	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	31 900						31 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	29 700						29 700	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		7 000		18 386		24 613	773	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	586 700			291 422		492 918	385 204	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		46 430		111 624		158 054		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 526				3 526		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 790		28 026		30 816		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115				17 033		17 033		32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	600						600	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(220 188)		(220 188)	38
39			**Sous-total:**	**15 049 000**	**840 153**	**$**	**466 491**	**(220 188)**	**726 960**	**15 408 496**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 607 000						3 607 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 607 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 607 000**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		78 571		50 000		78 571	50 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		90 000		180 000	3 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			43 486		90 691	2 795	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	400 000	218 750		400 000		1 018 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	45 300			61 867		107 167		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				151 007		151 007		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				10 522			10 522	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				42 758		24 060	18 698	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		5 588				5 588		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	597 800					404 902	192 898	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 611 488				652 117	959 371	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		34 659				31 705	2 954	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		69 600				45 600	24 000	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		4 270		50 045		32 794	21 521	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				136 171		20 212	115 959	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		87 324		130 818		163 193	54 949	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				142 638		127 695	14 943	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		586 753		1 057 597		1 507 481	136 869	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				456 441		350 447	105 994	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		6 273		503 923		142 330	367 866	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)				11 239		52 441	(41 202)	79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		12 400		24 270		36 670		83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 183 100**	**2 718 676**	**$**	**3 362 782**	**$**	**5 223 421**	**2 041 137**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(145 000)						(145 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(10 400)		(10 400)	89
90			**Sous-total:**		**(145 000)**	**$**	**$**	**$**	**(10 400)**	**$**	**(155 400)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			2 126 062			(453 505)		1 672 557	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			30 112			1 629		31 741	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			626 266			184 370		810 636	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			298 277			69 932		368 209	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			132 803			17 444		150 247	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			383 569			(383 569)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			182 686			(182 686)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			81 338			(81 338)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		251 000			301 895	9 146	448 912	113 129	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(3 969)		(3 969)	107
108			**Sous-total:**		**251 000**	**3 861 113**	**$**	**301 895**	**(822 546)**	**448 912**	**3 142 550**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		100 825		121 625		111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	22 100			64 100		86 200		113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**22 100**	**20 800**	**$**	**164 925**	**$**	**207 825**	**$**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**51 436 600**	**7 444 306**	**$**	**4 607 334**	**(1 087 734)**	**7 484 448**	**54 916 058**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**51 436 600**	**7 444 306**	**$**	**4 607 334**	**(1 087 734)**	**7 484 448**		140

Collège Champlain
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	907 230		(3 255)	(388 033)		(315 910)			(3 800)	795 646	01
02	826	MES - Autres	2 950 371										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										454 492	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	157 670		296	27 899				200 093		11 045	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral	18 670			138 977						135 955	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				703							08
09	870	Autres organismes	30 399		(216)	359 929		55 877					09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 131 780					62 792	241 348	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				191 160					2 789		11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				53 493						1 621	12
13	868	Ventes de biens et services		48 955	19 096	227 527		(17)				100 528	13
14	880	Locations				5 822		150 249		(118 559)			14
15	881	Intérêts							87 786				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne	671 954	(25 269)		(80 000)				(646 685)	107 847	(27 847)	26
27		**TOTAL**	**4 736 294**	**23 686**	**15 921**	**2 669 257**	**$**	**(109 801)**	**87 786**	**(565 151)**	**169 628**	**1 712 788**	27

Collège Champlain
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Others	Bookstore		
	REVENUS											
800	MES				315 910							
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							184 915				
870	Autres organismes				63 166					10		
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services				46 154			10 532		629 227		
880	Locations				817 922							
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus											
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**1 243 152**	**$**	**$**	**195 447**	**$**	**629 237**	**$**	

Collège Champlain
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 307 788	61
62	826	MES - Autres										2 950 371	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										454 492	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										397 003	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										293 602	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										185 618	68
69	870	Autres organismes										509 165	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 435 920	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										193 949	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										55 114	72
73	868	Ventes de biens et services										1 082 002	73
74	880	Locations										855 434	74
75	881	Intérêts										87 786	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**10 808 244**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	4 962		88
89		→	Dépenses de nature particulière	18 724		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			90
91			Total	**23 686**		91

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				100 745		202 869	585 954	264 138	336 561	01
02	120	Personnel de gérance							164 422	210 235	72 172	02
03	140	Personnel enseignant	30 327 323				77 128	151 942				03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				56 556	71 953	1 143 613	620 596	74 079		05
06	200	Personnel de soutien			656 642	218 422	81 896	783 095	511 272	301 422	378 417	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 157 011				8 062	13 557				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			80 830	43 461	16 650	239 412	209 127	107 984	103 273	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 090 126									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**34 574 460**	**$**	**737 472**	**419 184**	**255 689**	**2 534 488**	**2 091 371**	**957 858**	**890 423**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			15 305		257 302	34 727	82 147	9 986	984	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			100 485							16
17	500	Autres dépenses du code 500			40 484	3 420	5 190	298 958	10 707	529	8 645	17
18	620	Honoraires professionnels			10 981		5 462	196 707	5 950	151 423	48 057	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			5 368			16 695				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			11 921			4 010				20
21	650	Contrats			10 356	98 911	10 714	41 991	35 124	76 386	28 473	21
22	600	Autres dépenses du code 600			9 691	820	229	65 155	27 269	23 468	1 346	22
23	730	Intérêts						35		1 230		23
24	700	Autres dépenses du code 700								2 945		24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			3 227		10 090	(10 296)	242			27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									156	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**207 818**	**103 151**	**288 987**	**647 982**	**161 439**	**265 967**	**87 661**	29
30		**Total**	**34 574 460**	**$**	**945 290**	**522 335**	**544 676**	**3 182 470**	**2 252 810**	**1 223 825**	**978 084**	30

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						267 408	711 707	154 216	31
32	120	Personnel de gérance		94 585					16 847	89 121	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							153 029	312 919	35
36	200	Personnel de soutien	159 103	393 189	59 356				147 004	611 643	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	20 339	61 792	7 052			28 396	110 337	137 606	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							587 647		40
41		**Sous-total:**	**179 442**	**549 566**	**66 408**	**$**	**$**	**295 804**	**1 726 571**	**1 305 505**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	86 536	5 731				271	60 233	48 793	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz		11 988	92 350						44
45	520	Électricité		7 775	602 742						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé									46
47	500	Autres dépenses du code 500	21 324	78 956		2 320			14 791	19 704	47
48	620	Honoraires professionnels		29 354				7 052	273 050	99 534	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							374 436		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres						1 600			50
51	650	Contrats	62 042	179 452	87 515	538 802	625 178		18 351	603 936	51
52	600	Autres dépenses du code 600	13 282	214 967			2 737	3 497	251 864	5 970	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							107 935		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(9 816)	(23 500)					(96 172)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							9 395		58
59		**Sous-total:**	**173 368**	**504 723**	**782 607**	**541 122**	**627 915**	**12 420**	**1 013 883**	**777 937**	**$** 59
60		**Total**	**352 810**	**1 054 289**	**849 015**	**541 122**	**627 915**	**308 224**	**2 740 454**	**2 083 442**	**$** 60

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			229 005						81 480		61
62	120	Personnel de gérance			116 106						26 182		62
63	140	Personnel enseignant		372 022	1 914 504		102 096				935 003		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		156 996	729 813						100 001		65
66	200	Personnel de soutien		84 434	445 412		5 359				150 869		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		110 283	226 687		12 355						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		28 267	175 551		679						68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**752 002**	**3 837 078**	**$**	**120 489**	**$**	**$**	**$**	**1 293 535**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		41 131	119 970								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		483	166								76
77	500	Autres dépenses du code 500		248 147	29 774		294						77
78	620	Honoraires professionnels		67 176	45 639								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		661						28 647			80
81	650	Contrats		317 236	46 848								81
82	600	Autres dépenses du code 600		77 201	2 787		651						82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	2 909		639		78						84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		13 316	115 447								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(1 432)								88
89		**Sous-total:**	**2 909**	**765 351**	**359 838**	**$**	**1 023**	**$**	**$**	**28 647**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**2 909**	**1 517 353**	**4 196 916**	**$**	**121 512**	**$**	**$**	**28 647**	**1 293 535**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		28 647		Primes de monitorat --->					91

Collège Champlain
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				92
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Others	Bookstore			92
93			Financés	Autres									93
93			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance			40 074								96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			119 008				211	44 967			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			19 195				15	6 123			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**178 277**	**$**	**$**	**$**	**226**	**51 090**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			91 912			(47)		2 035			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			423								108
109	520	Électricité			70 811								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé											110
111	500	Autres dépenses du code 500			28 978			200		458 340			111
112	620	Honoraires professionnels			15 984								112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			351 032			89 121	812	18 375			115
116	600	Autres dépenses du code 600			12 863					409			116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			1 080			876		17 604			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			(18 327)					15 789			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 613					428			122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**558 369**	**$**	**$**	**90 150**	**812**	**512 980**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**736 646**	**$**	**$**	**90 150**	**1 038**	**564 070**	**$**	**$**	124

Collège Champlain
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 934 083	128
129	120	Personnel de gérance								829 744	129
130	140	Personnel enseignant								33 880 018	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								3 419 555	132
133	200	Personnel de soutien								5 151 721	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 527 955	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 396 089	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 090 126	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								587 647	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**52 816 938**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								857 016	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								104 761	142
143	520	Électricité								681 328	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								101 134	144
145	500	Autres dépenses du code 500								1 270 761	145
146	620	Honoraires professionnels								956 369	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								396 499	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								46 839	148
149	650	Contrats								3 240 655	149
150	600	Autres dépenses du code 600								714 206	150
151	730	Intérêts								1 265	151
152	700	Autres dépenses du code 700								134 066	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								12 160	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 517 059**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**61 333 997**	158

Collège Champlain
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 546 199)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			4 359 570	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**2 813 371**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		51 436 600		04
05	Certifications de crédits - année courante		7 444 306		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 087 734)		07
08	Ajustement spécial :	Salary indexation form March 2020 to June 2021	1 285 650		08
09	**Sous-total**		**59 078 822**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**59 078 822**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**61 892 193**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			63 044 823	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 152 630)**	18

Collège Champlain
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	29 918		29 918	(3 255)	26 663	01
02	- «A» de FABRES	2 259 850	(676 866)	1 582 984	47 806	1 630 790	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	3 532 399	(80 575)	3 451 824	(3 451 824)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				2 950 371	2 950 371	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16	Vacances - enseignantes en maternité	68 762		68 762	(22 413)	46 349	16
17							17
18	**Sous-total**	**5 890 929**	**(757 441)**	**5 133 488**	**(479 315)**	**4 654 173**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	211 872		211 872	(41 517)	170 355	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	98 459		98 459	(17 600)	80 859	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	80 146		80 146	20 253	100 399	22
23	- Fondation du Collège	204 872		204 872	(92 297)	112 575	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	190 692		190 692	(33 936)	156 756	24
25	- Congés anticipés ou différés	35 745		35 745	(62 180)	(26 435)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	501 041		501 041	(399 143)	101 898	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 322 827**	**$**	**1 322 827**	**(626 420)**	**696 407**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**7 213 756**	**(757 441)**	**6 456 315**	**(1 105 735)**	**5 350 580**	28

Collège Champlain
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	7 000	18 386		25 386	773	24 613		24 613			01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	586 700	291 422		878 122	395 599	482 523		492 918		(10 395)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	46 430	111 624		158 054	0	158 054		158 054			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018								0			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 526			3 526		3 526		3 526			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 790	28 026		30 816		30 816		30 816			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021		17 033		17 033		17 033		17 033			07
08		**TOTAL**		**646 446**	**466 491**	**$**	**1 112 937**	**396 372**	**716 565**	**$**	**726 960**	**$**	**(10 395)**	08

Collège Champlain
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	78 571	50 000		128 571	50 000	78 571		78 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	90 000		183 000	3 000	180 000		180 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	43 486		93 486	2 795	90 691		90 691			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	618 750	400 000		1 018 750		1 018 750		1 018 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					0			800 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								0			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	45 300	61 867		107 167	0	107 167		107 167			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		151 007		151 007	18 619	132 388		151 007		(18 619)	25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		10 522		10 522	16 615	(6 093)				(6 093)	26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		42 758		42 758	18 698	24 060		24 060			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	5 588			5 588	0	5 588		5 588			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	597 800			597 800	198 225	399 575	11 693	404 902		(17 020)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					198 225	(198 225)	11 693	404 902			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 611 488		(462 431)	1 149 057	448 472	700 585	48 468	652 117			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					448 472	(448 472)	48 468	458 148			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022											39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			(462 431)	(462 431)		(462 431)		193 969			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	34 659			34 659	2 954	31 705		31 705			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	69 600			69 600	24 000	45 600		45 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	4 270	50 045		54 315	21 528	32 787		32 794		(7)	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		136 171		136 171	115 959	20 212		20 212			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	87 324	130 818		218 142	54 949	163 193		163 193			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Collège Champlain
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		142 638		142 638	14 943	127 695		127 695			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		142 638		142 638	14 943	127 695		127 695			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	586 753	1 057 597		1 644 350	136 869	1 507 481		1 507 481			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		456 441		456 441	105 994	350 447		350 447			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	6 273	503 923	(124 832)	385 364	123 588	261 776	129 864	142 330		(10 418)	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042		11 239	178 000	189 239	160 145	29 094	4 448	52 441		(27 795)	59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	12 400	24 270		36 670	0	36 670		36 670			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 901 776**	**3 362 782**	**(409 263)**	**6 855 295**	**1 517 353**	**5 337 942**	**194 473**	**5 223 421**	**$**	**(79 952)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 548 222**	**3 829 273**	**(409 263)**	**7 968 232**	**1 913 725**	**6 054 507**	**194 473**	**5 950 381**	**$**	**(90 347)**	70

Collège Champlain
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables	0	0		10
11	- Vacances	46 349	5 858	52 207	11
12	- Temps supplémentaire	0	0		12
13	- Indemnités de départ	0	0		13
14	- Assurance-traitement	240 607	30 411	271 018	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 180	768	7 948	15
16	**Total**	**294 136**	**37 037**	**331 173**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	97 996	12 946	110 942	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	13 705	1 811	15 516	18
19	- Vacances	1 659 041	219 157	1 878 198	19
20	- Temps supplémentaire	117 982	15 586	133 568	20
21	- Indemnités de départ	446 333	56 413	502 746	21
22	- Assurance-traitement	56 439	7 134	63 573	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 565	381	3 946	23
24	**Total**	**2 395 061**	**313 428**	**2 708 489**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	97 996	12 946	110 942	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	13 705	1 811	15 516	26
27	- Vacances	1 705 390	225 015	1 930 405	27
28	- Temps supplémentaire	117 982	15 586	133 568	28
29	- Indemnités de départ	446 333	56 413	502 746	29
30	- Assurance-traitement	297 046	37 545	334 591	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 745	1 149	11 894	31
32	**Total**	**2 689 197**	**350 465**	**3 039 662**	32

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	100 825		121 625		121 625		121 625			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	22 100	64 100		86 200		86 200		86 200			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**42 900**	**164 925**	**$**	**207 825**	**$**	**207 825**	**$**	**207 825**	**$**	**$**	08

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	18 386		18 386
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016		291 422	291 422
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	111 624		111 624
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	28 026		28 026
07	Formation des administrateurs - A115	23 021	17 033		17 033
08	**TOTAL**		**175 069**	**291 422**	**466 491**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	346 391	(35 150)	311 241
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	50 000		50 000
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	43 486		43 486
23	Service aux collectivités - R106	44 016	400 000		400 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	61 867		61 867
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	151 007		151 007
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	10 522		10 522
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	42 758		42 758
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	51 450	(1 405)	50 045
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	427 593	(291 422)	136 171
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	130 818		130 818
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	142 638		142 638
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	142 638		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 057 597		1 057 597
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	456 441		456 441
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	503 923		503 923
64	Autres allocations (DAEI)	49 042	11 239		11 239
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	24 270		24 270
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**4 002 000**	**(327 977)**	**3 674 023**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	302 162	(267)	301 895
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		100 825	100 825
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	64 100		64 100
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**366 262**	**100 558**	**466 820**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**4 543 331**	**64 003**	**4 607 334**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	30 327 323	369,00 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**30 327 323**	369,00 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	261 835	2,88 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**30 065 488**	366,12 ETC	82 119	10,41%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**30 065 488**	366,12 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		(6,23) ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		359,89 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		366,13 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		366,13 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		6,24 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,79 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,38) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		9,65 ETC	**877 330**		19

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 325							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,434%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 915							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 273				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					270,33 ETC	95,80 ETC	366,13 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,00 ETC	ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					0,00 ETC	0,00 ETC	ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					270,33 ETC	95,80 ETC	366,13 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					0,00 ETC	0,00 ETC	ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					270,33 ETC	95,80 ETC	366,13 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					0,00 ETC	0,00 ETC	ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					24 577 052	8 709 657	33 286 709	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**24 577 052**	**8 709 657**	**33 286 709**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**811 043**	**287 419**	**1 098 462**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**25 388 095**	**8 997 076**	**34 385 171**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 103 424						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 067 838	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			35 586					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,550%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	7 243	7 179						23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	08-août-2021						24

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	73 596	5 000	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables		9 123	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	732 441	151 118	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	30 808	26 525	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	54 108	11 507	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(1 087)	15 654	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		36 568	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		197 994	12
13	Sélection d'enseignants	7 941		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Clause 25 Cadres-compensation paid-don't have right to group insurance		1 851	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**897 807**	**455 340**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	98 203	53 587	17
18	**Total des dépenses salariales**	**996 010**	**508 927**	18
19	Hygiène et sécurité	2 465	8 640	19
20	Perfectionnement local	69 363	27 419	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 067 838**	**544 986**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	17 022		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**17 022**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	1 702		27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**18 724**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	3 564		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**22 288**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		35 245	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**35 245**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		5 090	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**40 335**	40
41	Frais de déménagement		2 326	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**42 661**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 090 126**	**587 647**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	93 079	45
46	Gérant	(725)	46
47	Professionnel	117 676	47
48	Soutien	280 555	48
49	**Total**	**490 585**	49

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	St-Lawrence						1,00	6 Pes		479					479	03
04	**7**	St-Lambert						1,00	392 Pes		31 262					31 262	04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	34-005		30 112				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**30 112**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**398 Pes**		**31 741**					**31 741**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)							2 467 Pes		98 372					98 372	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							19 739 Pes		1 574 185					1 574 185	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15		**TOTAL**														**1 672 557**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

				Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
				CFC allouées	normalisée									
16				5,54 CFC	90 915	251 835	8 311	260 146		**301 895**	3 796	3,05 CFC	**448 912**	16

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
											87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	Others		647593				0,94	341 Pes	6 568 Pes	27 961	12 287	4 722		44 970		43
44	**2**	LCADS	x					0,94	302 Pes	3 020 Pes	24 763	8 601	2 171	3 554	39 089		44
45	**2**							k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**							k									50
51	**2**							k									51
52	**2**							k									52
53	**2**							k									53
54	**2**							k									54
55	**2**							k									55
56		**Sous-total**		**647 593**					**643 Pes**	**9 588 Pes**	**52 724**	**20 888**	**6 893**	**3 554**	**84 059**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	Others		1057346				0,94	3 604 Pes	61 700 Pes	295 514	123 565	44 356		463 435		57
58	**2**	LEA21	x					0,94	408 Pes	10 608 Pes	33 454	16 943	7 626	5 802	63 825		58
59	**2**	LEACS	x					k									59
60	**2**	LEAD2	x					0,94	442 Pes	11 492 Pes	36 242	18 355	8 262	6 286	69 145		60
61	**2**	EEC1Y	x					0,94	1 454 Pes	17 448 Pes	119 222	43 781	12 543	17 555	193 101		61
62	**2**	LCADS	x					0,94	2 033 Pes	20 330 Pes	166 698	57 899	14 615	23 921	263 133		62
63	**2**							k									63
64	**2**							k									64
65	**2**							k									65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**							k									68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72		**Sous-total**		**1 057 346**			**Inscrire virements L72 C05**		**7 941 Pes**	**121 578 Pes**	**651 130**	**260 543**	**87 402**	**53 564**	**1 052 639**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 704 939**	**$**	**$**			**8 584 Pes**	**131 166 Pes**	**703 854**	**281 431**	**94 295**	**57 118**	**1 136 698**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 704 939						**Total en incluant le temps partiel**				1 329 092	1 329 092	74
75				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			375 847					CC à reporter	Récupération 375 847	77

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			Others			0,94	476 Pes	6 895 Pes	39 030	15 297	4 957				79
80		Cas particuliers			LEA21	x		0,94	9 Pes	234 Pes	738	374	168	128			80
81		Cas particuliers			LEACS	x		0,94	126 Pes	3 276 Pes	10 332	5 232	2 355	1 792			81
82		Cas particuliers			LEAD2	x		0,94	15 Pes	390 Pes	1 230	623	280	213			82
83		Cas particuliers			EEC1Y	x		0,94	18 Pes	216 Pes	1 476	542	155	217			83
84		Cas particuliers			LCADS	x		0,94	8 Pes	80 Pes	656	228	58	94			84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**652 Pes**	**11 091 Pes**	**53 462**	**22 296**	**7 973**	**2 444**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			Others			0,88	1 584 Pes	12 728 Pes	111 165	42 574			(47 520)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 584 Pes**	**12 728 Pes**	**111 165**	**42 574**			**(47 520)**		108
109		**TOTAL**							**2 236 Pes**	**23 819 Pes**	**164 627**	**64 870**	**7 973**	**2 444**	**(47 520)**	**192 394**	109

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Collège Champlain

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	61 976,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	4 296	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	6 607	(3)
04	Total pris en considération	**59 665**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	2 813	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 483)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 483)		(1 483,0)	(1 483,0)	(1 483,0)				(0,5)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 483,0)	895,0	(588,0)				(0,2)	08
09		1,50%	3,00%			(1 483,0)	895,0	307,0	1 722,2	1 722,2	0,81500%	(0,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 483,0)	894,9	1 201,9		1 722,2		(0,2)	10
11		1,50%	6,00%			(1 483,0)	895,0	2 096,9	2 226,1	3 948,3	0,79800%	(0,6)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 482,2)	2 089,1	4 186,0		3 948,3		0,1	12
13		3,50%	13,00%		22,0	(1 481,4)	2 089,1	6 275,1	5 027,1	8 975,4	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 480,4)	2 387,6	8 662,7		8 975,4		(0,1)	14
15		4,00%	21,00%			(1 479,5)	2 387,5	11 050,2	4 628,3	13 603,7	0,78100%	(0,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 476,8)	2 389,3	13 439,5		13 603,7		(0,1)	16
17		4,00%	29,00%		35,6	(1 474,0)	2 389,4	15 828,9	4 595,6	18 199,3	0,76900%	(0,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 471,3)	2 389,3	18 218,2		18 199,3			18
19		4,00%	37,00%			(1 468,5)	2 389,4	20 607,6	4 784,2	22 983,5	0,76900%	(0,7)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 465,8)	2 389,3	22 996,9		22 983,5			20
21		4,00%	45,00%			(1 463,1)	2 389,3	25 386,2	5 157,1	28 140,6	0,75500%	(0,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 460,3)	2 389,4	27 775,6		28 140,6		(0,1)	22
23		4,00%	53,00%			(1 457,6)	2 389,3	30 164,9	4 577,6	32 718,2	0,72000%	(0,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 451,3)	2 691,2	32 856,1		32 718,2			24
25		4,50%	62,00%	6,3		(1 445,1)	2 691,1	35 547,2	6 525,0	39 243,2	0,72000%	(1,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 441,0)	3 584,0	39 131,2		39 243,2			26
27		6,00%	74,00%			(1 436,9)	3 584,0	42 715,2	7 352,1	46 595,3	0,71300%	(1,2)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 432,5)	3 882,6	46 597,8		46 595,3			28
29		6,50%	87,00%			(1 428,0)	3 882,8	50 480,6	7 713,9	54 309,2	0,71300%	(1,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 423,5)	3 882,7	54 363,3		54 309,2			30
31		6,50%	100,00%			(1 419,1)	3 882,6	58 245,9	8 735,7	63 044,9	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 476,7)**	**57,6**	**(1 419,1)**	**58 245,9**	**58 245,9**	**63 044,9**	**63 044,9**	**xxxxx**	**(10,4)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(10,4)**	33

Collège Champlain

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 623 598		229 005					2 852 603	01
02	Gérants		647 382		116 106			40 074		803 562	02
03	Enseignants	30 327 323	229 070	372 022	1 914 504		102 096			32 945 015	03
04	Professionnels		2 432 745	156 996	729 813					3 319 554	04
05	Soutien		4 301 461	84 434	445 412		5 359	164 186		5 000 852	05
06	**TOTAL**	**30 327 323**	**10 234 256**	**613 452**	**3 434 840**	**$**	**107 455**	**204 260**	**$**	**44 921 586**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 852 603	2 812 601	40 002	0		78 342	(38 341)	1	0,00%	NON	07
08	Gérants	803 562	822 382	(18 820)	0		(18 818)		(2)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	32 945 015	32 931 130	13 885	(648)		(14 783)	29 197	119	0,00%	NON	09
10	Professionnels	3 319 554	3 344 406	(24 852)	0		(29 350)		4 498	0,14%	NON	10
11	Soutien	5 000 852	4 974 859	25 993	0		25 898		95	0,00%	NON	11
12	**Total**	**44 921 586**	**44 885 378**	**36 208**	**(648)**	**$**	**41 289**	**(9 144)**	**4 711**	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	30 327 323	30 342 786	(15 463)	(648)		(14 783)	0	(32)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	369,00 ETC	369,00 ETC	ETC	0,00 ETC		0,00 ETC	0	ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	81 480		81 480		81 446	34	0,04%	NON	15
16	Gérants	26 182		26 182		26 182		0,00%	NON	16
17	Enseignants	935 003	5 361	929 642		929 642		0,00%	NON	17
18	Professionnels	100 001	6 988	93 013		97 511	(4 498)	0,00%	NON	18
19	Soutien	150 869		150 869		150 869		0,00%	NON	19
20	**Total**	**1 293 535**	**12 349**	**1 281 186**		**1 285 650**	**(4 464)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	935 003	5 361	929 642		929 642		0,00%	NON	21

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	45 197	02
03	**Total - Autres**	**45 197**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	17 649	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	12 508	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**30 157**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**30 157**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	32 193	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	995 175	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 027 368**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Collège Champlain
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 605 000	5 129 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**3 605 000**	**5 129 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	830 000	830 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**830 000**	**830 000**	12

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	3 916 228										3 916 228									3 916 228	01
02	Améliorations locatives	3 832 298			158 908							3 991 206	3 266 685				169 466	1		3 436 152	555 054	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	19 341 176			1 569 443					(1)		20 910 618	4 219 940				679 257	(1)		4 899 196	16 011 422	03
04	Aménagement des terrains	295 391								(1)		295 390	139 142				14 495	(1)		153 636	141 754	04
05	Autres équipements	2 409 173			168 911					(2 850)		2 575 234	1 451 254				147 961	(2 470)		1 596 745	978 489	05
06	Bâtiments	50 934 318										50 934 318	34 039 461				1 369 795			35 409 256	15 525 062	06
07	Développement informatique	1 984 716								2		1 984 718	1 902 922				51 451	2		1 954 375	30 343	07
08	Documents de bibliothèque	3 659 097			45 128					(3)		3 704 222	3 449 159				45 064			3 494 223	209 999	08
09	Équipements de communication multimédia	2 142 832			91 341					(3 919)		2 230 254	1 666 599				180 487	(4 955)		1 842 131	388 123	09
10	Équipements informatiques	7 807 870			882 175					(47 191)		8 642 854	5 495 583				1 227 851	(44 994)		6 678 440	1 964 414	10
11	Équipements spécialisés	2 935 098			39 808					(65 380)		2 909 526	2 049 790				184 830	(65 380)		2 169 240	740 286	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	136 961			29 710							166 671	113 052				15 902			128 954	37 717	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 762 407			118 522					(1 274)		1 879 655	1 389 194				123 727	(1 174)		1 511 747	367 908	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**101 157 565**	**$**	**$**	**3 103 946**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(120 617)**	**$**	**104 140 894**	**59 182 781**	**$**	**$**	**$**	**4 210 286**	**(118 972)**	**$**	**63 274 095**	**40 866 799**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments				804 418							804 418	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**$**	**$**	**$**	**804 418**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**804 418**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**40 866 799**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**804 418**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**41 671 217**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FF-1	15 500 000	3,325 %	30-mai-2014	01-sept-2024	8 958 396		(1 308 321)		7 650 075	01
02	x	FF-2	3 000 000	2,455 %	15-mai-2015	01-juin-2025	2 400 000		(120 000)		2 280 000	02
03	x	FF-3	14 933 000	1,972 %	15-déc-2016	01-sept-2026	11 733 485		(1 066 505)		10 666 980	03
04	x	FF-4	10 279 653	2,905 %	28-févr-2018	01-sept-2027	9 294 081		(492 786)		8 801 295	04
05	x	FF-5	2 506 400	2,930 %	07-févr-2019	01-févr-2034	2 340 800		(165 600)		2 175 200	05
06	x	FF-6	2 378 243	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	2 283 113		(95 130)		2 187 983	06
07	x	FF-7	1 487 000	2,062 %	12-mars-2020	01-mars-2040	1 487 000		(74 350)		1 412 650	07
08	x	FF-8	2 187 840	1,954 %	03-déc-2020	01-déc-2040		2 187 840	0		2 187 840	08
09	x	FF-9	2 737 355	0,795 %	02-déc-2020	01-déc-2025		2 737 355	0		2 737 355	09
10												10
11												11
12												12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**55 009 491**				**38 496 875**	**4 925 195**	**(3 322 692)**	**$**	**40 099 378**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						38 496 875	4 925 195	(3 322 692)		40 099 378	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	40 099 378	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(190 990)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**39 908 388**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 979 555	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 928 833**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(204 690)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,30%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 210 286	97,30%	4 096 608	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,30%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(35 881)	100,00%	(35 881)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(30 926)	100,00%	(30 926)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 945)	100,00%	(3 945)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(216 375)	100,00%	(216 375)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(56 016)	100,00%	(56 016)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,30%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	309 590	100,00%	309 590	11
12	Biens non capitalisables	284 474	100,00%	284 474	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	1 643	97,30%	1 599	13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,30%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,30%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	30 157	100,00%	30 157	18
19	Autres (note 1)		97,30%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 400 120**	20

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 437 712)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(57 497)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 495 209)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**904 911**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 089 325	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**17 994 236**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	10-80-203	St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipement
A-B-D	14-80-236	Soins infirmiers mannequins - équipements
A-B-D	14-80-237	Soins infirmiers mannequins - bâtiments
A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19122	Réfection porte accès réception	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		749	749	01
02	20019	Football Room	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		23 187	23 187	02
03	20020	Réfection des vestiaires sportifs et bloc sanitaire	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		65 382	65 382	03
04	20041	HVAC-EcoEnergy	Divers bâtiments		38 294	38 294	04
05	20050	Apart model	Divers bâtiments		2 941	2 941	05
06	20059	building controls-EBI	Divers bâtiments		92 329	92 329	06
07	20086	Block sanitaire	Divers bâtiments		1 631	1 631	07
08	20087	Flooring replacement	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, F-Block-F		329 636	329 636	08
09	20091	VoIP phone systems	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland	49 211	11 989	61 200	09
10	20095	Refection du débarcadaire	Divers bâtiments		41 257	41 257	10
11	20119	SLB IT Infrastructure Upgrade	Divers bâtiments		12 017	12 017	11
12	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		339 367	339 367	12
13	20123	Flood CRC building fall 2019	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		29 578	29 578	13
14	20124	Protection incendie - Gymnase	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		2 120	2 120	14
15	20127	Aménagement nouvelles classes	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, F-Block-F		48 440	48 440	15
16	20136	Remplacement enseignes extérieures	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building				16
17	20137	Remplacement du système de stationnement	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		70 622	70 622	17
18	20140	Ajout système access shipping/receiving	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		8 769	8 769	18
19	20147	Établi Intégré	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		4 090	4 090	19
20	20148	ITSM (Information Management Technologie System)	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		53	53	20
21	20149	Infrastructure Upgrade	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		65 764	65 764	21
22	20155	Boucles de détection	Divers bâtiments		48 485	48 485	22
23	20156	Mise aux normes moisissures	HYA-RESIDENCES - HYATT BUILDING, 1-Hyatt Residence, 11 Winder		57 723	57 723	23
24	20157	Rénovation cloisons intérieures	DRU-RESIDENCES - DRUMMOND BUILDING, 1-Drummond Residence, 7 Winder		9 951	9 951	24
25	20158	Ajout ventilation vide sous-toit	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		2 938	2 938	25
26	20159	Réaménagement F103D et E192	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, F-Block-F		44 542	44 542	26
27	20160	nstallation ventilation entre-toit et de desinfection systeme	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		22 993	22 993	27
28	20161	Réparation marche d'entrée latérale	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		4 557	4 557	28
29	20162	Lower Conference room videoconference system	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		13 867	13 867	29
30	20163	Soundproofing of rooms	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		19 786	19 786	30
31	20164	Remplacement des controleurs de sortie - Système CityMul	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		37 405	37 405	31
32	20165	Desjardins-Atrium Improvement	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, B-Student center		67 525	67 525	32
33	20169	Offices and receiving renovations	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, B-College Administration - back		959	959	33
34	20170	Change of alarm system	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		15 460	15 460	34
35		**Sous-total**		**49 211**	**1 534 406**	**1 583 617**	35

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20171	Refection 4 logements -Rez Hyatt (Pilot)	HYA-RESIDENCES - HYATT BUILDING, 1-Hyatt Residence, 11 Winder		79 020	79 020	36
37	20172	Audits Immobilier 20-21	Divers bâtiments		15 838	15 838	37
38	20173	Building Flood Protection	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		26 636	26 636	38
39	20175	Réfection intérieur Rez 5,7,9,11,15 Winder	SAW-RESIDENCES - SAWYER BUILDING, 1-Sawyer Residence, 17 Winder		2 179	2 179	39
40	20176	Réfection toiture St-Lawrence	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		148 052	148 052	40
41	20177	Rénovation secteur Service aux étudiants et blocs sanitaire	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		250 323	250 323	41
42	20178	CSA Fitness room construction	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, G-Block-G		219 466	219 466	42
43	20180	Replacmeent hot water tank	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, B-College Administration - back		1 289	1 289	43
44	20181	Domestic hot water replacement	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		1 473	1 473	44
45	20182	Réfection des casiers étudiants	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, G-Block-G		360 011	360 011	45
46	20183	Secured backup solution	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		73 673	73 673	46
47	20186	Ceramique plancher 2e east side	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		24 055	24 055	47
48	20187	IT back up solution	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		24 827	24 827	48
49	20188	Réaménagement secteur service académique	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, E-Block-E		92 472	92 472	49
50	20189	lation système de sécurité videosurveillance périmètre ext	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		9 191	9 191	50
51	20190	Réfection portes bloc G et C	Divers bâtiments				51
52	20192	ADM WIFI Replacement	ADM-COLLEGE ADMINISTRATION, A-College Administration, 1301 Portland		13 875	13 875	52
53	20193	Implementing Security Directives	Divers bâtiments		950	950	53
54	20194	Mannequin Simulateur	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College				54
55	20196	Installation of New Water Fountains	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		13 109	13 109	55
56	20197	Mise à niveau de l'ascenseur - Phase 2	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building		21 872	21 872	56
57	20200	Meuble bibliothèque	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, B1-Block-B library and cafeteria expansion				57
58	20201	A/C FOR SERVER ROOM C249	LEN-LENNOXVILLE CAMPUS, 1-Adm. Building, 2580 College		13 951	13 951	58
59							59
60	20977	Techniques Informatique Program	Divers bâtiments	8 645	103 623	112 268	60
61	20978	Nursing Program	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, H-Block-H	95	6 708	6 803	61
62	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	Divers bâtiments	796 394	105 640	902 034	62
63	20983	Plan Action Numérique PAN - IT Security (I029)	Divers bâtiments		35 793	35 793	63
64	20988	n Action Numérique PAN - Infra. de Télécomminication (I0	LAW-ST. LAWRENCE CAMPUS, A-Main Building				64
65	20990	Refection	Divers bâtiments	756 530	14 003	770 533	65
66	20991	Transformation & Amélioration	Divers bâtiments	297 375	10 726	308 101	66
67	20993	Developpement Informatique	Divers bâtiments				67
68	20994	Deficit Entretien des Lab	Divers bâtiments	126 363	89 722	216 085	68
69	20995	Others Sources - MELS	Divers bâtiments		115 487	115 487	69
70		**Sous-total**		**2 034 613**	**3 408 370**	**5 442 983**	70

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20996	Other Sources - NOT MELS	Divers bâtiments	179 207	146 441	325 648	71
72	20997	MAOB	Divers bâtiments	1 901 682	638 027	2 539 709	72
73	19013	MEES Resorbtion Deficit-Other projects	Divers bâtiments	22 887		22 887	73
74	19308	MEES Resorbtion Deficit -Projet Remplacement Générati	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, B-Block-B	196 746		196 746	74
75	19301	me Réfection-Projet Débarcadère de Marchandise St.Lam	LAM-ST. LAMBERT CAMPUS, A-Block-A	338 699		338 699	75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**4 673 834**	**4 192 838**	**8 866 672**	100

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20091	VoIP phone systems	2 331	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	20091	VoIP phone systems	9 177	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	20148	ITSM (Information Management Technologie System	53	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	20149	Infrastructure Upgrade	65 764	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	20162	Lower Conference room videoconference system	13 806	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	20162	Lower Conference room videoconference system	61	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	20192	ADM WIFI Replacement	12 784	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	20997	MAOB	7 445	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20997	MAOB	1 670	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	20997	MAOB	924	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20091	VoIP phone systems	481	80	Équipements informatiques	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil	12
13	20995	Others Sources - MELS	1 210	80	Équipements informatiques	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil	13
14	20193	Implementing Security Directives	950	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	14
15	20983	Plan Action Numérique PAN - IT Security (I029)	35 793	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	15
16	20183	Secured backup solution	73 673	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	16
17	20163	Soundproofing of rooms	16 398	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	20169	Offices and receiving renovations	959	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	18
19	20192	ADM WIFI Replacement	1 091	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	19
20	19122	Réfection porte accès réception	749	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20163	Soundproofing of rooms	3 388	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20170	Change of alarm system	15 460	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20172	Audits Immobilier 20-21	15 838	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	20180	Replacmeent hot water tank	1 289	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	20189	Installation système de sécurité videosurveillance pér	9 191	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	20995	Others Sources - MELS	(6 936)	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	26
27	20995	Others Sources - MELS	6 936	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	27
28	20996	Other Sources - NOT MELS	21 000	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	28
29	20019	Football Room	22 786	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20019	Football Room	401	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	6 256	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20147	Établi Intégré	4 090	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20160	Installation ventilation entre-toit et de desinfection sys	3 437	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20173	Building Flood Protection	21 173	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**369 628**					35

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20187	IT back up solution	22 724	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20187	IT back up solution	2 103	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20997	MAOB	(539)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20997	MAOB	2 322	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20997	MAOB	58 339	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20997	MAOB	17 402	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20997	MAOB	32 153	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20997	MAOB	17 736	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20158	Ajout ventilation vide sous-toit	2 938	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	44
45	20977	Techniques Informatique Program	5 769	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	45
46	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	44 015	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	46
47	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	47 503	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	47
48	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	6 322	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	48
49	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	104 481	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	49
50	20140	Ajout système access shipping/receiving	8 769	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	50
51	20160	Installation ventilation entre-toit et de desinfection sys	18 452	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	51
52	20160	Installation ventilation entre-toit et de desinfection sys	1 104	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	52
53	20991	Transformation & Amélioration	2 544	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	53
54	20059	building controls-EBI	19 446	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	8 484	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	20121	Réaménagement premier plancher - Right wing	213 824	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	20161	Réparation marche d'entrée latérale	92	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	20161	Réparation marche d'entrée latérale	4 465	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	58
59	20173	Building Flood Protection	5 463	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	59
60	20181	Domestic hot water replacement	1 473	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	20186	Ceramique plancher 2e east side	24 055	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	61
62	20990	Refection	3 850	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	62
63	20995	Others Sources - MELS	4 118	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	63
64	20995	Others Sources - MELS	23 355	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	64
65	20995	Others Sources - MELS	7 838	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	65
66	20995	Others Sources - MELS	4 962	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	66
67	20123	Flood CRC building fall 2019	15 562	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-905	Produits d'assurance	67
68	20123	Flood CRC building fall 2019	14 016	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	68
69	20996	Other Sources - NOT MELS	7 120	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-905	Produits d'assurance	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**1 121 888**					70

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20996	Other Sources - NOT MELS	1 834	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	71
72	20050	Apart model	2 941	49	Améliorations locatives	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	72
73	20171	Refection 4 logements -Rez Hyatt (Pilot)	79 020	49	Améliorations locatives	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	73
74	20175	Réfection intérieur Rez 5,7,9,11,15 Winder	2 179	49	Améliorations locatives	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	74
75	20157	Rénovation cloisons intérieures	9 951	49	Améliorations locatives	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	75
76	20086	Block sanitaire	1 631	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	76
77	20156	Mise aux normes moisissures	57 723	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	77
78	20127	Aménagement nouvelles classes	29 949	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	20127	Aménagement nouvelles classes	629	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	79
80	20977	Techniques Informatique Program	47 572	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	80
81	20997	MAOB	19 514	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	81
82	20997	MAOB	17 569	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	82
83	20997	MAOB	38 826	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	83
84	20997	MAOB	10 583	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	84
85	20997	MAOB	117 996	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	85
86	20997	MAOB	22 263	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	86
87	20997	MAOB	43 156	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	20997	MAOB	29 710	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	88
89	20997	MAOB	26 032	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	89
90	20095	Refection du débarcadaire	927	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	90
91	20182	Réfection des casiers étudiants	360 011	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	91
92	20978	Nursing Program	2 652	50	Équipements spécialisés - enseignement	10-80-203	St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipe	92
93	20978	Nursing Program	4 056	201	Biens non capitalisables	10-80-203	St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipe	93
94	20977	Techniques Informatique Program	50 282	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	94
95	20994	Deficit Entretien des Lab	(14 638)	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-71-000	Autres	95
96	20994	Deficit Entretien des Lab	104 360	201	Biens non capitalisables	18-71-000	Autres	96
97	20119	SLB IT Infrastructure Upgrade	12 017	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	97
98	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	(3 313)	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	98
99	20996	Other Sources - NOT MELS	3 313	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	99
100	20127	Aménagement nouvelles classes	16 308	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	100
101	20127	Aménagement nouvelles classes	561	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	101
102	20127	Aménagement nouvelles classes	993	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	102
103	20159	Réaménagement F103D et E192	4 032	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	103
104	20159	Réaménagement F103D et E192	38 639	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 261 166**					105

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20178	CSA Fitness room construction	7 794	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	106
107	20188	Réaménagement secteur service académique	45 811	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	107
108	20991	Transformation & Amélioration	3 134	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	108
109	20041	HVAC-EcoEnergy	38 294	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	109
110	20059	building controls-EBI	72 883	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	110
111	20087	Flooring replacement	40 836	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	111
112	20095	Refection du débarcadaire	10 927	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113	20095	Refection du débarcadaire	29 403	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	113
114	20155	Boucles de détection	48 485	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	114
115	20159	Réaménagement F103D et E192	1 871	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	115
116	20188	Réaménagement secteur service académique	12 619	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	116
117	20188	Réaménagement secteur service académique	34 042	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	117
118	20990	Refection	233	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	118
119	20995	Others Sources - MELS	3 271	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	119
120	20995	Others Sources - MELS	3 313	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	120
121	20996	Other Sources - NOT MELS	4 448	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	121
122	20996	Other Sources - NOT MELS	1 503	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	122
123	20996	Other Sources - NOT MELS	13 104	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	123
124	20996	Other Sources - NOT MELS	9 831	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	124
125	20996	Other Sources - NOT MELS	2 051	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	125
126	20177	Rénovation secteur Service aux étudiants et blocs sa	4 519	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	126
127	20176	Réfection toiture St-Lawrence	101	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	127
128	20165	Desjardins-Atrium Improvement	4 988	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	128
129	20196	Installation of New Water Fountains	13 109	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	129
130	20997	MAOB	8 045	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	130
131	20997	MAOB	13 507	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	131
132	20997	MAOB	31 237	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	132
133	20997	MAOB	94 378	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	133
134	20997	MAOB	7 770	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	134
135	20997	MAOB	19 989	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	135
136	20177	Rénovation secteur Service aux étudiants et blocs sa	56 904	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	136
137	20197	Mise à niveau de l'ascenseur - Phase 2	21 872	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	137
138	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	2 992	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	138
139	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	10 925	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 935 355**					140

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	20981	Plan Action Numérique PAN - IT Academic (I027)	3 518	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	141
142	20996	Other Sources - NOT MELS	1 572	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	142
143	20996	Other Sources - NOT MELS	5 256	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	143
144	20996	Other Sources - NOT MELS	104	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	144
145	20165	Desjardins-Atrium Improvement	43 635	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	145
146	20165	Desjardins-Atrium Improvement	6 365	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	146
147	20996	Other Sources - NOT MELS	12 797	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	147
148	20996	Other Sources - NOT MELS	7 565	92	Équipements de communication multimédia	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	148
149	20996	Other Sources - NOT MELS	195	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	149
150	20020	Réfection des vestiaires sportifs et bloc sanitaire	(334)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	150
151	20165	Desjardins-Atrium Improvement	8 431	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	151
152	20165	Desjardins-Atrium Improvement	4 106	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	152
153	20991	Transformation & Amélioration	5 048	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	153
154	20020	Réfection des vestiaires sportifs et bloc sanitaire	1 711	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	154
155	20020	Réfection des vestiaires sportifs et bloc sanitaire	59 785	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	155
156	20020	Réfection des vestiaires sportifs et bloc sanitaire	4 220	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	156
157	20124	Protection incendie - Gymnase	2 120	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	157
158	20137	Remplacement du système de stationnement	70 622	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	158
159	20164	Remplacement des controleurs de sortie - Système C	37 405	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	159
160	20176	Réfection toiture St-Lawrence	46 856	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	160
161	20990	Refection	9 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	161
162	20995	Others Sources - MELS	67 420	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	162
163	20996	Other Sources - NOT MELS	31 889	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	163
164	20996	Other Sources - NOT MELS	7 143	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	164
165	20996	Other Sources - NOT MELS	15 716	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	165
166	20201	A/C FOR SERVER ROOM C249	12 668	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	166
167	20201	A/C FOR SERVER ROOM C249	1 283	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	167
168	20087	Flooring replacement	288 800	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	168
169	20178	CSA Fitness room construction	1 287	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	169
170	20178	CSA Fitness room construction	2 345	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	170
171	20178	CSA Fitness room construction	208 040	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	171
172	20176	Réfection toiture St-Lawrence	1 973	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	172
173	20176	Réfection toiture St-Lawrence	99 122	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	173
174	20177	Rénovation secteur Service aux étudiants et blocs sa	2 460	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 006 398**					175

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176	20177	Rénovation secteur Service aux étudiants et blocs sa	186 440	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 192 838**					210

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 641 043		1 844 900			1 312 600		4 173 343	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	586 341		291 400			499 958		377 783	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 384 418		1 359 000			720 211		2 023 207	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**5 611 802**	**$**	**3 495 300**	**$**	**$**	**2 532 769**	**$**	**6 574 333**	10

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 298 467		1 453 100			921 220		2 830 347	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	622 667		145 000					767 667	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres	89 722					89 722			20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**3 010 856**	**$**	**1 598 100**	**$**	**$**	**1 010 942**	**$**	**3 598 014**	29

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			485 400					485 400	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	10-80-203	St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipement	24 604		0			6 708		17 896	40
41	14-80-236	Soins infirmiers mannequins - équipements	3 961		0					3 961	41
42	14-80-237	Soins infirmiers mannequins - bâtiments	11 087		0					11 087	42
43	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil	1 691		0			1 691			43
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	286 875		0			56 051		230 824	44
45	18-80-272	Plan d'action numérique	180 400		0		(180 400)				45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	145 400		0		(145 400)				46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	29 100		0		(29 100)				47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	344 643		0		(344 643)				48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	145 700		0		(145 700)				49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	25 800		0		(25 800)				50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			695 100		344 643	120 970		918 773	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			154 500		291 100			445 600	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			26 900		54 900	36 743		45 057	54
55	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			49 780		180 400	73 673		156 507	55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 199 261		1 411 680			295 836		2 315 105	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**9 821 919**	**$**	**6 505 080**	**$**	**$**	**3 839 547**	**$**	**12 487 452**	77

Collège Champlain

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						26 489			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			2 680					2 680	81
82	00-00-905	Produits d'assurance			38 532			38 532			82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						194 473			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			93 797			93 797			86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**		**$**	**135 009**		**$**	**353 291**	**$**	**2 680**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 821 919**	**$**	**6 640 089**	**$**	**$**	**4 192 838**	**$**	**12 490 132**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						284 474			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**3 908 364**			93

Cégep de Chicoutimi

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Chicoutimi
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**43 163 320**	41 703 872	**6 693 158**	6 495 878	**49 856 478**	48 199 750	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**299 761**	509 652			**299 761**	509 652	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note							03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**543 165**	628 232			**543 165**	628 232	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**106 061**	46 581			**106 061**	46 581	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**355 938**	322 893			**355 938**	322 893	08
09	2	Vente de biens et services	note	**2 016 528**	2 079 788			**2 016 528**	2 079 788	09
10	2	Locations	note	**808 606**	822 101			**808 606**	822 101	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**83 289**	72 526	**83 289**	72 526	11
12		- Autres	note			**58 320**		**58 320**		12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 603	3 603	**3 603**	3 603	13
14		- Gouvernement fédéral	note	180 099	145 689	103 498	103 498	**283 597**	249 187	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			40 449	40 727	**40 449**	40 727	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**48 627**	105 178			**48 627**	105 178	17
18	2	Autres revenus	note	**563 812**	410 450			**563 812**	410 450	18
19		**Total**		**48 085 917**	**46 774 436**	**6 982 317**	**6 716 232**	**55 068 234**	**53 490 668**	19

Cégep de Chicoutimi
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**22 804 271**	22 052 911			**22 804 271**	22 052 911	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**16 219 930**	14 582 960			**16 219 930**	14 582 960	21
22	2	Communications et informations	note	**717 598**	830 668			**717 598**	830 668	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 257 806**	3 140 469			**3 257 806**	3 140 469	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 993 575**	3 872 836			**3 993 575**	3 872 836	24
25	2	Autres charges	note	**863 264**	1 630 837	**23 765**	20 835	**887 029**	1 651 672	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 626 638**	1 630 412	**1 626 638**	1 630 412	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**24 005**	37 855	**73 811**	133 851	**97 816**	171 706	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**4 603 579**	4 233 171	**4 603 579**	4 233 171	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**812 052**	829 422	**812 052**	829 422	31
32		**Total des charges**		**47 880 449**	**46 148 536**	**7 139 845**	**6 847 691**	**55 020 294**	**52 996 227**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**(4 203)**	(795)	**(4 203)**	(795)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**205 468**	**625 900**	**(161 731)**	**(132 254)**	**43 737**	**493 646**	40

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

Cégep de Chicoutimi
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 717 204**	2 317 001	**4 627 318**	4 533 875	**7 344 522**	6 850 876	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 717 204**	**2 317 001**	**4 627 318**	**4 533 875**	**7 344 522**	**6 850 876**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**205 468**	625 900	**(161 731)**	(132 254)	**43 737**	493 646	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(299 177)**	(225 697)	**299 177**	225 697			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 623 495**	**2 717 204**	**4 764 764**	**4 627 318**	**7 388 259**	**7 344 522**	08

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

Cégep de Chicoutimi
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de Chicoutimi
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**15 605 270**	12 234 770	**(11 950)**	(513 228)	**15 593 320**	11 721 542	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**744 716**	911 366	**126 917**	117 795	**871 633**	1 029 161	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**201 063**	670 257		0	**201 063**	670 257	05
06		- Stocks de fournitures	note	**1 022 583**	837 790			**1 022 583**	837 790	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**1 992**	14 552					08
09		- Charges payées d'avance	note	**14 965**	11 597			**14 965**	11 597	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**17 590 589**	**14 680 332**	**114 967**	**(395 433)**	**17 703 564**	**14 270 347**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**31 158 134**	31 494 113	**31 158 134**	31 494 113	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**58 806 137**	54 998 369	**58 806 137**	54 998 369	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**90 026 776**	**86 575 822**	**90 026 776**	**86 575 822**	17
18		**Total de l'actif**		**17 590 589**	**14 680 332**	**90 141 743**	**86 180 389**	**107 730 340**	**100 846 169**	18

Cégep de Chicoutimi
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**10 675 000**	10 350 000	**10 675 000**	10 350 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**9 897 579**	8 156 038	**788 883**	292 617	**10 686 462**	8 448 655	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**783 019**	0		0	**783 019**		22
23	6	- Apports reportés	note	**3 837 307**	3 489 190			**3 837 307**	3 489 190	23
24	6	- Revenus reportés	note	**449 189**	317 900			**449 189**	317 900	24
25		- Dus interfonds	note			**1 992**	14 552			25
26		- Intérêts courus	note			**357 253**	376 530	**357 253**	376 530	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**6 176 278**	5 484 726	**6 176 278**	5 484 726	28
29		**Total du passif à court terme**		**14 967 094**	**11 963 128**	**17 999 406**	**16 518 425**	**32 964 508**	**28 467 001**	29
30		- Dette à long terme	note			**54 782 013**	52 364 207	**54 782 013**	52 364 207	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**9 065 000**	9 065 000	**9 065 000**	9 065 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**3 530 560**	3 605 439	**3 530 560**	3 605 439	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**67 377 573**	**65 034 646**	**67 377 573**	**65 034 646**	34
35		**Total du passif**		**14 967 094**	**11 963 128**	**85 376 979**	**81 553 071**	**100 342 081**	**93 501 647**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 248 495**	2 717 204			**2 248 495**	2 717 204	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**375 000**				**375 000**		38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 764 764**	4 627 318	**4 764 764**	4 627 318	40
41		**Total solde de fonds**		**2 623 495**	**2 717 204**	**4 764 764**	**4 627 318**	**7 388 259**	**7 344 522**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**17 590 589**	**14 680 332**	**90 141 743**	**86 180 389**	**107 730 340**	**100 846 169**	42

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

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

Cégep de Chicoutimi
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	43 737	493 646	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	4 203	795	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(289 159)	(220 354)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 603 579	4 233 171	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 155	40 879	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 282 533)	(4 990 388)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	3 759 229	2 281 758	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 901 046**	**1 860 342**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 928 314)	(7 774 577)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	9 030	1 069	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(7 919 284)**	**(7 773 508)**	24

Cégep de Chicoutimi
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	325 000	3 325 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	8 601 960	8 606 197	30
31	Remboursement de dette à long terme	(202 193)	(3 512 959)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(49 031)	(37 526)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	214 280	164 002	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**8 890 016**	**8 544 714**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 871 778**	**2 631 548**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 721 542	9 089 994	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**15 593 320**	11 721 542	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	15 654 469	12 574 015	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire		(504 687)	47
48	Chèques en circulation	(61 149)	(347 786)	48
49	**Total**	**15 593 320**	**11 721 542**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	52

Cégep de Chicoutimi

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Projet de réfection de la bibliothèque et de l'espace collaboratif	CAD-2021-06-07-5	400	375 000					375 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**375 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**375 000**	19

Cégep de Chicoutimi

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(28 167)**	(10 487)	**(1 283)**	(51 168)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**40 966 387**	38 497 771	**1 885 061**	2 029 824			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**299 761**	509 652			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**342 102**	628 232	**381 162**	145 689			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**106 061**	46 581					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**249 981**	235 400	**105 957**	87 493			10
11	Ventes de biens et services	**269 788**	272 634	**1 311 400**	1 197 846			11
12	Locations	**355 357**	348 557					12
13	Autres revenus	**823 418**	783 776	**115 452**	1 674			13
14	Facturation interne	**(491 200)**	(466 615)	**491 200**	466 615			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**42 593 727**	**40 335 849**	**4 588 710**	**4 387 625**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**21 057 374**	20 065 947	**1 150 382**	1 338 473			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**596 515**	648 491					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**13 766 586**	12 191 290	**1 646 760**	1 534 665			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**479 689**	553 786	**81 199**	20 447			20
21	Communications et informations	**591 941**	661 025	**121 577**	164 186			21
22	Fournitures et matériel	**3 168 388**	3 034 348	**78 246**	92 247			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 691 366**	2 803 082	**892 497**	580 428			23
24	Autres charges	**576 236**	526 385	**209 029**	140 170			24
25	Facturation interne	**(383 793)**	(395 393)	**131 552**	143 152			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**42 544 302**	**40 088 961**	**4 311 242**	**4 013 768**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**49 425**	**246 888**	**277 468**	**373 857**	**$**	**$**	27

Cégep de Chicoutimi

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(29 450)**	(61 655)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**341 322**	1 237 932					**43 192 770**	41 765 527	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**299 761**	509 652	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc									32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**723 264**	773 921	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**106 061**	46 581	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**355 938**	322 893	37
38	Ventes de biens et services			**435 340**	609 308			**2 016 528**	2 079 788	38
39	Locations			**453 249**	473 544			**808 606**	822 101	39
40	Autres revenus	**(326 431)**	(341 322)		71 500			**612 439**	515 628	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**14 891**	**896 610**	**888 589**	**1 154 352**	**$**	**$**	**48 085 917**	**46 774 436**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**22 207 756**	21 404 420	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**596 515**	648 491	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**237 673**	273 729			**15 651 019**	13 999 684	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**8 023**	9 043			**568 911**	583 276	47
48	Communications et informations			**4 080**	5 457			**717 598**	830 668	48
49	Fournitures et matériel			**11 172**	13 874			**3 257 806**	3 140 469	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**14 891**		**394 821**	489 326			**3 993 575**	3 872 836	50
51	Autres charges		896 610	**102 004**	105 527			**887 269**	1 668 692	51
52	Facturation interne			**252 241**	252 241					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**14 891**	**896 610**	**1 010 014**	**1 149 197**	**$**	**$**	**47 880 449**	**46 148 536**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(121 425)**	**5 155**	**$**	**$**	**205 468**	**625 900**	54

Cégep de Chicoutimi

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 282 533	4 990 388	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 604 760	1 596 973	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	104 318	76 080	04
05	- Subventions - Autres		48 420	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**6 991 611**	**6 711 861**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(19 277)	(7 441)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(279 176)	(208 542)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**6 693 158**	**6 495 878**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 155	40 781	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	42 134	31 745	12
13	**Total - MES**	**83 289**	**72 526**	13

Cégep de Chicoutimi

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(783 019)**	(963 028)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			9 065 000	9 065 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					37 526	03
04				11 500	11 500	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		301 818			05
06	- Vacances		1 248 869			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		10 997			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			21 724 381	22 003 557	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			357 253	376 530	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(783 019)**	**598 656**	**31 158 134**	**31 494 113**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**201 063**	71 601			16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**201 063**	**71 601**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**201 063**	**670 257**	**31 158 134**	**31 494 113**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**201 063**	670 257			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**31 158 134**	31 494 113	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**783 019**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Chicoutimi
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 218 844	1 442 261			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			786 783	286 108	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	1 294 397	1 419 011			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 563 655	521 073			05
06	Vacances à payer	4 159 100	3 921 363			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	224 755	230 564			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	436 828	621 766			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs			2 100	6 509	11
12	**Total des créditeurs**	**9 897 579**	**8 156 038**	**788 883**	**292 617**	12

Cégep de Chicoutimi
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	147 184	105 909			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	87 910	59 491			02
03	- Allocations spécifiques	2 935 370	2 140 108			03
04	- Sous-embauche	279 190	408 282			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			283 605	275 729	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			351 960	305 595	07
08	- Autres	387 653	626 055			08
09	**Sous-total - MES**	**3 837 307**	**3 339 845**	**635 565**	**581 324**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			177 847	164 417	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 837 307**	**3 339 845**	**813 412**	**745 741**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			99 089	102 692	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 603)	(3 603)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**95 486**	**99 089**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	149 345	62 222	2 555 891	2 659 389	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	30 754	232 812			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(180 099)	(145 689)	(103 498)	(103 498)	20
21	Solde de fin	**$**	**149 345**	**2 452 393**	**2 555 891**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			204 718	245 445	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			5 000		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(40 449)	(40 727)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**169 269**	**204 718**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 837 307**	**3 489 190**	**3 530 560**	**3 605 439**	32

Cégep de Chicoutimi

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	151 728	142 113	33
34	Autres revenus perçus d'avance	297 461	175 787	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**449 189**	**317 900**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Chicoutimi
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Chicoutimi

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(432 067)	4 974 809				(54 985)	(672 860)	(370 354)	(70 983)	(656 356)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(432 067)	4 974 809				(54 985)	(672 860)	(370 354)	(70 983)	(656 356)	03
04	Résultats de l'année	49 425	277 468				34 953		(109 117)	(63 644)	16 383	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(27 193)					(25 000)					06
07	**Sous-total**	**(409 835)**	**5 252 277**	**$**	**$**	**$**	**(45 032)**	**(672 860)**	**(479 471)**	**(134 627)**	**(639 973)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(224 871)	(13 418)				(8 695)					08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(224 871)**	**(13 418)**	**$**	**$**	**$**	**(8 695)**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(634 706)**	**5 238 859**	**$**	**$**	**$**	**(53 727)**	**(672 860)**	**(479 471)**	**(134 627)**	**(639 973)**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**2 717 204**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**2 717 204**	15
16	Résultats de l'année									**205 468**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(52 193)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 870 479**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(246 984)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(246 984)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 623 495**	24

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	20 701 900		(641 469)	363 277	279 190	(551 274)	19 593 244	19 593 244		01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	8 100	31 010	633 369			(41 275)	631 204	571 961	59 243	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	16 431 200	389 462	(133 742)	227 260	199 950	2 232 256	18 946 486	18 732 412	214 074	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(123 000)		(28 200)			151 200				04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 671 900	2 663 963		1 735 819	2 620 722		3 450 960	3 450 960		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(28 167)		(28 167)	06
07		Rétroactivité								195 725	(195 725)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**38 690 100**	**3 084 435**	**(170 042)**	**2 326 356**	**3 099 862**	**1 790 907**	**42 593 727**	**42 544 302**	**49 425**	08
09	9090	Formation continue	57 800	1 857 690	(143 910)	71 951		2 632 981	4 476 512	4 197 257	279 255	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 200	43 950		105 078	114 698	71 951	113 481	113 481		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(1 283)		(1 283)	11
12		Rétroactivité								504	(504)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**65 000**	**1 901 640**	**(143 910)**	**177 029**	**114 698**	**2 704 932**	**4 588 710**	**4 311 242**	**277 468**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		341 322				(326 431)	14 891	14 891		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						477 357	477 357	442 404	34 953	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						116 095	116 095	225 212	(109 117)	20
21		Stationnement						239 589	239 589	303 233	(63 644)	21
22		Auditorium						55 548	55 548	39 165	16 383	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**888 589**	**888 589**	**1 010 014**	**(121 425)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**38 755 100**	**5 327 397**	**(313 952)**	**2 503 385**	**3 214 560**	**5 057 997**	**48 085 917**	**47 880 449**	**205 468**	32

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	20 701 900			363 277		279 190	20 785 987	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	8 100				(8 100)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		31 010					31 010	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**20 710 000**	**31 010**	**$**	**363 277**	**(8 100)**	**279 190**	**20 816 997**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	888 700						888 700	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 850 000	26 858					2 876 858	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 616 600	10 931					1 627 531	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	367 100						367 100	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103	1 989 600						1 989 600	21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime			32 529				32 529	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	125 400						125 400	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	356 400			62 163		124 013	294 550	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		175 656		165 097		75 937	264 816	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	48 600						48 600	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 891					5 891	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		3 032					3 032	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(133 742)		(133 742)	38
39			**Sous-total:**	**11 563 900**	**224 343**	**32 529**	**227 260**	**(133 742)**	**199 950**	**11 714 340**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 867 300						4 867 300	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		132 590					132 590	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 867 300**	**132 590**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 999 890**	44

Cégep de Chicoutimi

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				117 105			117 105	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000					93 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			53 335		64 581	78 754	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750	529 261			722 826	525 185	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	59 500			59 346		81 410	37 436	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				72 711		18 407	54 304	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				33 596			33 596	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				23 965			23 965	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	72 200			164 356		196 356	40 200	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 513					2 513	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	550 200						550 200	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 237 410				87 051	1 150 359	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		18 635				10 786	7 849	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		31 200				16 800	14 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		5 300					5 300	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		42 683					42 683	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				30 013			30 013	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				100 230		100 230		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		539 967		384 883		486 132	438 718	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				109 532		68 760	40 772	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)	310 000			586 747		757 383	139 364	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000	17 093			10 000	17 093	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		96 650					96 650	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 671 900**	**2 206 108**	**546 354**	**1 735 819**	**$**	**2 620 722**	**3 539 459**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(123 000)						(123 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(28 200)		(28 200)	89
90			**Sous-total:**		**(123 000)**	**$**	**$**	**$**	**(28 200)**	**$**	**(151 200)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92			**Sous-total:**		**$**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**341 322**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			57 499			(7 456)		50 043	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			488 434			(135 890)		352 544	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			481 841			294 979		776 820	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			229 491			140 480		369 971	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			102 176			62 537		164 713	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			295 113			(295 113)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			140 556			(140 556)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			62 580			(62 580)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		57 800				(311)		57 489	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					71 951			71 951	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**57 800**	**1 857 690**	**$**	**71 951**	**(143 910)**	**$**	**1 843 531**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		10 000		105 078		114 698	380	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	13 150				33 950	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	7 200						7 200	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**7 200**	**30 800**	**13 150**	**105 078**	**$**	**114 698**	**41 530**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**38 755 100**	**4 823 863**	**592 033**	**2 503 385**	**(313 952)**	**3 214 560**	**43 145 869**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**38 755 100**	**4 823 863**	**592 033**	**2 503 385**	**(313 952)**	**3 214 560**		140

Cégep de Chicoutimi
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	574 791	(41 275)	(91 304)	414 880		199 879					01
02	826	MES - Autres	(921 571)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										299 761	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				342 102						381 162	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			89 003	17 058							09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				101 379						105 957	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				145 360							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 242							12
13	868	Ventes de biens et services			3 043	163 813		102 932				1 311 400	13
14	880	Locations				13 689		341 668					14
15	881	Intérêts							48 627				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			90 329	633 306		51 156				115 452	25
26	888	Facturation interne	(204 494)		(339 155)	(50 124)			102 573			419 249	26
27		**TOTAL**	**(551 274)**	**(41 275)**	**(248 084)**	**1 784 705**	**$**	**695 635**	**151 200**	**$**	**$**	**2 632 981**	27

Cégep de Chicoutimi
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium			
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral											
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes											
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services				24 108		116 095	239 589	55 548			
880		Locations				453 249							
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus		(326 431)									
888		Facturation interne	71 951										
		TOTAL	**71 951**	**(326 431)**	**$**	**477 357**	**$**	**116 095**	**239 589**	**55 548**	**$**	**$**	

Cégep de Chicoutimi
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 056 971	61
62	826	MES - Autres										(921 571)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										299 761	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										723 264	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										106 061	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										207 336	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										145 360	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 242	72
73	868	Ventes de biens et services										2 016 528	73
74	880	Locations										808 606	74
75	881	Intérêts										48 627	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										563 812	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**5 057 997**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale			(41 275)				88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**(41 275)**				91

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		327 546				122 145	552 159	201 639	221 128	01
02	120	Personnel de gérance						42 009		83 877		02
03	140	Personnel enseignant	15 326 808	2 349 213			78 042	77 634	179 542			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	111 148	20 490								04
05	170	Personnel professionnel		20 170	85 469	92 406		903 483	632 669			05
06	200	Personnel de soutien		851 113	1 568 268	185 263	5 940	660 715	317 774	145 976	282 612	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 541 927	243 658			8 585	9 417	21 976			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		141 481	202 756	31 847	707	195 051	164 523	49 153	56 807	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	462 966	108 995								09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		115 246	62 474	12 533		52 607	15 022	8 640	51 223	10
11		**Sous-total:**	**17 442 849**	**4 177 912**	**1 918 967**	**322 049**	**93 274**	**2 063 061**	**1 883 665**	**489 285**	**611 770**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		59 955	7 846	204	1 610	28 639	5 138	13 852	54	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		1 176 521	265 207	38 952	5 526	15 304	2 007		1 868	16
17	500	Autres dépenses du code 500		8 300	8 454	3 382		5 738	2 530	2 023	4 596	17
18	620	Honoraires professionnels		90 683	51 417		302 221	27 859	10 435	150 608	18 730	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			48 836							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		548	26 049							20
21	650	Contrats		278 073	75 711	243		2 291			1 684	21
22	600	Autres dépenses du code 600		15 519	87 105			9 700	8 467		2 303	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		42 979	1 387	1 767	14 640	5 395	268 305		10 144	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		211 096	(49 224)		(31 992)	(117 215)	(14 760)	(24 612)	(36 912)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**1 883 674**	**522 788**	**44 548**	**292 005**	**(22 289)**	**282 122**	**141 871**	**2 467**	29
30		**Total**	**17 442 849**	**6 061 586**	**2 441 755**	**366 597**	**385 279**	**2 040 772**	**2 165 787**	**631 156**	**614 237**	30

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	45 923			63 534		109 458	326 655	203 099	31
32	120	Personnel de gérance	94 006				61 985				32
33	140	Personnel enseignant							50 919		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	66 328						516 115	247 120	35
36	200	Personnel de soutien	183 340	522 771	73 463	166 353	890 539	45 009	558 643	680 989	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							6 237		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	47 481	64 656	8 248	27 072	116 894	16 827	161 632	127 551	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants							0		39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	13 158	50 083	716	2 239	9 910	10 377	51 140	17 137	40
41		**Sous-total:**	**450 236**	**637 510**	**82 427**	**259 198**	**1 079 328**	**181 671**	**1 671 341**	**1 275 896**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	10 985			364	666	1 375	346 597	35 447	42
43	511	Combustible - Huile			281 332						43
44	512	Combustible - Gaz									44
45	520	Électricité			689 473						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	12 561	37 068		13 580	61 580	23	274 963	18 223	46
47	500	Autres dépenses du code 500	11 461			411	(13 574)		6 235	9 351	47
48	620	Honoraires professionnels	1 738	674		169 484			133 579	7 640	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments						34 500	14 545		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	5 193	83 296		149 407	37 020	1 617	10 821	42 606	51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 173			631		1 163	195 134	45 288	52
53	730	Intérêts		5 351							53
54	700	Autres dépenses du code 700		6 770		1 178		12	91 730	25 952	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(90 900)				(399 765)	(1 428 737)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**45 111**	**42 259**	**970 805**	**335 055**	**85 692**	**(361 075)**	**(355 133)**	**184 507**	**$** 59
60		**Total**	**495 347**	**679 769**	**1 053 232**	**594 253**	**1 165 020**	**(179 404)**	**1 316 208**	**1 460 403**	**$** 60

Cégep de Chicoutimi
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		17 906	311 538						20 410		61
62	120	Personnel de gérance									1 803		62
63	140	Personnel enseignant		823 694	1 030 181						99 524		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		3 103	754 879						16 431		65
66	200	Personnel de soutien		82 301	401 182						34 195		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		98 865	119 697						9 695		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		12 867	179 161						7 193		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		22 234							2 320		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		3 030	81 199						4 154		70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 064 000**	**2 877 837**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**195 725**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		79 209	121 577								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		224 739	75 133								76
77	500	Autres dépenses du code 500		554	3 113								77
78	620	Honoraires professionnels		214 527	576 336	380		14 891					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			176 598								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		17 093									80
81	650	Contrats		125 917	28 639					162 771			81
82	600	Autres dépenses du code 600		25 067	110 544								82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		100 626	167 879	41 150							84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 599 228	59 601	71 951							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**2 386 960**	**1 319 420**	**113 481**	**$**	**14 891**	**$**	**162 771**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**3 450 960**	**4 197 257**	**113 481**	**$**	**14 891**	**$**	**162 771**	**195 725**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		46 516		Primes de monitorat --->		116 255			91

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Auditorium				92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance			16 804		25 205						96
97	140	Personnel enseignant	504										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			130 897		32 717		6 402				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			17 935		6 912		801				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			7 943		80						104
105		**Sous-total:**	**504**	**$**	**173 579**	**$**	**64 914**	**$**	**7 203**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			2 140		1 940						106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			3 043		4 340	1 406					110
111	500	Autres dépenses du code 500			1 038		1 345						111
112	620	Honoraires professionnels			21 643		84 233	34 550	3 996				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			13 519		2 500	232 320					115
116	600	Autres dépenses du code 600					2 060						116
117	730	Intérêts			18 654								117
118	700	Autres dépenses du code 700			57 640		16 457	9 253					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			151 148		47 423	25 704	27 966				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**268 825**	**$**	**160 298**	**303 233**	**31 962**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**504**	**$**	**442 404**	**$**	**225 212**	**303 233**	**39 165**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 523 140	128
129	120	Personnel de gérance								325 689	129
130	140	Personnel enseignant								20 016 061	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								131 638	131
132	170	Personnel professionnel								3 338 173	132
133	200	Personnel de soutien								7 826 462	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 060 057	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 637 555	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								596 515	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								568 911	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**39 024 201**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								717 598	140
141	511	Combustible - Huile								281 332	141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								689 473	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								2 232 044	144
145	500	Autres dépenses du code 500								54 957	145
146	620	Honoraires professionnels								1 915 624	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								274 479	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								43 690	148
149	650	Contrats								1 253 628	149
150	600	Autres dépenses du code 600								506 154	150
151	730	Intérêts								24 005	151
152	700	Autres dépenses du code 700								863 264	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 856 248**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**47 880 449**	158

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(963 028)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(232 467)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 195 495)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		38 755 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 823 863		05
06	Lettres d'autorisation		592 033		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(313 952)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**43 857 044**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**43 857 044**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**42 661 549**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			43 444 568	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(783 019)**	18

Cégep de Chicoutimi
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(338 152)		(338 152)	(204 331)	(542 483)	01
02	- «A» de FABRES	(922 937)		(922 937)	(9 115)	(932 052)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(205 122)	(77 652)	(282 774)	282 774		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(921 571)	(921 571)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Rémunération additionnelle enseignants à l'enseignement régulier	47 200	(47 200)				08
09	Rémunération additionnelle - redéploiement réseau de la santé et des services sociaux				2 104	2 104	09
10	Compte à recevoir lié à la provision relative aux offres salariales du gouvernement				1 099 605	1 099 605	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 419 011)**	**(124 852)**	**(1 543 863)**	**249 466**	**(1 294 397)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	660 975		660 975	(89 535)	571 440	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	37 391		37 391	(4 749)	32 642	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	117 827		117 827	(64 463)	53 364	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	20 899		20 899	6 248	27 147	24
25	- Congés anticipés ou différés	69 188		69 188	(32 372)	36 816	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	5 086		5 086	18 221	23 307	26
27	**Sous-total - Autres**	**911 366**	**$**	**911 366**	**(166 650)**	**744 716**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(507 645)**	**(124 852)**	**(632 497)**	**82 816**	**(549 681)**	28

Cégep de Chicoutimi
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	356 400	62 163		418 563	294 550	124 013		124 013			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	175 656	165 097		340 753	264 816	75 937		75 937			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	48 600			48 600	48 600						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 891			5 891	5 891						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	3 032			3 032	3 032						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		**TOTAL**		**591 554**	**227 260**	**$**	**818 814**	**618 864**	**199 950**	**$**	**199 950**	**$**	**$**	08

Cégep de Chicoutimi
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		117 105		117 105	117 105						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000	93 000						16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	53 335		143 335	78 754	64 581		64 581			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	1 248 011			1 248 011	525 185	722 826		722 826			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					500 000	(500 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					25 185	(25 185)		193 565			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								529 261			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 500	59 346		118 846	37 436	81 410		81 410			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		72 711		72 711	54 304	18 407		18 407			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		33 596		33 596	33 596						28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		23 965		23 965	23 965						29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	72 200	164 356		236 556	40 200	196 356		196 356			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 513			2 513	2 513						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	550 200			550 200	550 200						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					418 150	(418 150)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					99 035	(99 035)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					33 015	(33 015)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 237 410			1 237 410	1 077 438	159 972	72 921	87 051			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					445 000	(445 000)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					216 832	(216 832)	72 921	19 447			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					56 786	(56 786)		30 204			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					358 820	(358 820)		37 400			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	18 635			18 635	7 849	10 786		10 786			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	31 200			31 200	14 400	16 800		16 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	5 300			5 300	5 300						44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	42 683			42 683	42 683						46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		30 013		30 013	30 013						48

Cégep de Chicoutimi
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		100 230		100 230		100 230		100 230			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		100 230		100 230		100 230		100 230			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	539 967	384 883		924 850	438 718	486 132		486 132			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		109 532		109 532	25 194	84 338	15 578	68 760			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	310 000	586 747		896 747	139 364	757 383		757 383			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	27 093			27 093	17 093	10 000		10 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	96 650			96 650	96 650						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 424 362**	**1 735 819**	**$**	**6 160 181**	**3 450 960**	**2 709 221**	**88 499**	**2 620 722**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322			341 322	341 322						68
69		**TOTAL**		**341 322**	**$**	**$**	**341 322**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 357 238**	**1 963 079**	**$**	**7 320 317**	**4 411 146**	**2 909 171**	**88 499**	**2 820 672**	**$**	**$**	70

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	184 842	18 896	203 738	10
11	- Vacances	1 969 301	201 322	2 170 623	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	8 464	865	9 329	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**2 162 607**	**221 083**	**2 383 690**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	64 833	6 872	71 705	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	19 003	2 014	21 017	18
19	- Vacances	1 797 900	190 577	1 988 477	19
20	- Temps supplémentaire	129 067	13 681	142 748	20
21	- Indemnités de départ	163 147	17 294	180 441	21
22	- Assurance-traitement	19 543	2 072	21 615	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 937	1 053	10 990	23
24	**Total**	**2 203 430**	**233 563**	**2 436 993**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	64 833	6 872	71 705	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	203 845	20 910	224 755	26
27	- Vacances	3 767 201	391 899	4 159 100	27
28	- Temps supplémentaire	129 067	13 681	142 748	28
29	- Indemnités de départ	163 147	17 294	180 441	29
30	- Assurance-traitement	28 007	2 937	30 944	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 937	1 053	10 990	31
32	**Total**	**4 366 037**	**454 646**	**4 820 683**	32

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	10 000	105 078		115 078	380	114 698		114 698			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	33 950			33 950	33 950						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	7 200			7 200	7 200						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		71 951		71 951	71 951						07
08		**TOTAL**		**51 150**	**177 029**	**$**	**228 179**	**113 481**	**114 698**	**$**	**114 698**	**$**	**$**	08

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	62 163		62 163
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	165 097		165 097
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**227 260**	**$**	**227 260**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	408 282	(45 005)	363 277
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	117 105		117 105
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	53 335		53 335
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 346		59 346
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	72 711		72 711
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	33 596		33 596
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	23 965		23 965
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	164 356		164 356
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	30 013		30 013
54	Plan d'action numérique	45 050	100 230		100 230
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	100 230		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	384 883		384 883
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	109 532		109 532
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	586 747		586 747
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 144 101**	**(45 005)**	**2 099 096**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	105 078		105 078
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	71 951		71 951
09	**TOTAL**		**177 029**	**$**	**177 029**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 548 390**	**(45 005)**	**2 503 385**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	17 676 021	205,70 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	131 638	1,56 ETC			02
03	**Sous-total**	**17 807 659**	207,26 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**17 807 659**	207,26 ETC	85 919	10,10%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,23 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**17 807 659**	210,49 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		210,49 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		209,57 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		209,57 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(0,92) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,41 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,48) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,01 ETC	**279 190**		19

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 151							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,223%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 754							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 437				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					207,47 ETC		207,47 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					2,10 ETC		2,10 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					209,57 ETC	ETC	209,57 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,23) ETC		(3,23) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					206,34 ETC	ETC	206,34 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					19 138 860		19 138 860	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**19 138 860**	**$**	**19 138 860**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**641 469**	**$**	**641 469**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**19 780 329**	**$**	**19 780 329**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		600 194						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		540 951	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			59 243					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 463	3 651						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	354 832	294 567	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	24 457	20 335	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	8 312	500	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		64 627	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	70 772		14
15	Autre salariale : Provision indexation conventions collectives	12 701	16 991	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**471 074**	**397 020**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	47 331	46 249	17
18	**Total des dépenses salariales**	**518 405**	**443 269**	18
19	Hygiène et sécurité	22 546	55 122	19
20	Perfectionnement local		7 733	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**540 951**	**506 124**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	31 010		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**31 010**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		62 787	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**62 787**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**62 787**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**62 787**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**571 961**	**568 911**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	76 856	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	103 519	47
48	Soutien	279 432	48
49	**Total**	**459 807**	49

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	180.A0					5,00	3,00	934 Pes		223 460					223 460	03
04	**7**	180.B0					9,50	1,58	408 Pes		51 410					51 410	04
05	**7**	Centre d'études de Forestville					11,00	1,36	686 Pes		74 404					74 404	05
06	**7**	Mise à niveau DEC, autres						1,00	41 Pes		3 270					3 270	06
		avec cert. crédit															
07	**7**			488 434				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**488 434**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**2 069 Pes**		**352 544**					**352 544**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Volume réalisé «brut» (en pes)	Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	32 Pes	1 276		1 276
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	592 Pes	47 212		47 212
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	39 Pes	1 555		1 555
15		**TOTAL**				**50 043**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	1,20 CFC	92 754	55 652	1 837	57 489	**$**	$	0,00 CFC	**$**	16

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		498249				k									43
44	**2**	AEC Temps plein					1,15	1 119 Pes	13 116 Pes	112 252	33 439	9 429		155 120		44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**498 249**					**1 119 Pes**	**13 116 Pes**	**112 252**	**33 439**	**9 429**		**$ 155 120**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		813508				k									57
58	**2**	AEC Temps plein					1,15	6 535 Pes	73 848 Pes	655 555	193 043	53 089		901 687		58
59	**2**						k									59
60	**2**						k									60
61	**2**						k									61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**813 508**			**Inscrire virements L72 C05**		**6 535 Pes**	**73 848 Pes**	**655 555**	**193 043**	**53 089**		**$ 901 687**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 311 757**	**$**	**$**			**7 654 Pes**	**86 964 Pes**	**767 807**	**226 482**	**62 518**		**$ 1 056 807**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 311 757							**Total en incluant le temps partiel**			1 311 504	1 311 504	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					CC à reporter 253		Récupération 253	77

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						1,15	710 Pes	7 940 Pes	71 223	20 905	5 708				79
80		Cas particuliers			EJN.0X	x		1,15	665 Pes	11 970 Pes	66 709	23 277	8 605	9 859			80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 375 Pes**	**19 910 Pes**	**137 932**	**44 182**	**14 313**	**9 859**	**$**		97
98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,00	612 Pes	3 690 Pes	48 807	15 448			(18 360)		100
101		Cas particuliers			180.A0		5,00	3,00	10 Pes	270 Pes	2 393	423			(300)		101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**622 Pes**	**3 960 Pes**	**51 200**	**15 871**			**(18 660)**		108
109		**TOTAL**							**1 997 Pes**	**23 870 Pes**	**189 132**	**60 053**	**14 313**	**9 859**	**(18 660)**	**254 697**	109

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Chicoutimi

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	42 958,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 140	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 935	(3)	03
04	Total pris en considération	**42 163**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 195)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(3 335)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 335)		(3 335,0)	(3 335,0)	(3 335,0)				(1,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 335,0)	632,4	(2 702,6)				(0,9)	08
09		1,50%	3,00%			(3 335,0)	632,5	(2 070,1)	1 314,8	1 314,8	0,81500%	(1,1)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 335,0)	632,4	(1 437,7)		1 314,8		(0,9)	10
11		1,50%	6,00%			(3 335,0)	632,5	(805,2)	1 260,4	2 575,2	0,79800%	(1,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 334,8)	1 475,9	670,7		2 575,2		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%		5,3	(3 334,6)	1 475,9	2 146,6	3 900,8	6 476,0	0,78300%	(1,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 334,4)	1 686,7	3 833,3		6 476,0		(0,9)	14
15		4,00%	21,00%			(3 334,2)	1 686,7	5 520,0	3 504,1	9 980,1	0,78100%	(1,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 333,9)	1 686,9	7 206,9		9 980,1		(0,9)	16
17		4,00%	29,00%			(3 333,7)	1 686,7	8 893,6	3 488,9	13 469,0	0,76900%	(1,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 333,5)	1 686,7	10 580,3		13 469,0		(0,9)	18
19		4,00%	37,00%			(3 333,3)	1 686,7	12 267,0	3 202,8	16 671,8	0,76900%	(1,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 333,0)	1 686,8	13 953,8		16 671,8		(0,9)	20
21		4,00%	45,00%			(3 332,8)	1 686,8	15 640,6	4 116,6	20 788,4	0,75500%	(1,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 332,6)	1 686,7	17 327,3		20 788,4		(1,0)	22
23		4,00%	53,00%			(3 332,3)	1 686,8	19 014,1	3 499,3	24 287,7	0,72000%	(1,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 332,1)	1 897,5	20 911,6		24 287,7		(1,0)	24
25		4,50%	62,00%			(3 331,8)	1 897,7	22 809,3	4 121,6	28 409,3	0,72000%	(1,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 331,5)	2 530,0	25 339,3		28 409,3		(0,9)	26
27		6,00%	74,00%			(3 331,2)	2 530,1	27 869,4	5 328,1	33 737,4	0,71300%	(1,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 330,8)	2 741,0	30 610,4		33 737,4		(0,9)	28
29		6,50%	87,00%			(3 330,4)	2 741,0	33 351,4	5 625,7	39 363,1	0,71300%	(1,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 330,1)	2 740,9	36 092,3		39 363,1		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%			(3 329,7)	2 741,0	38 833,3	4 081,4	43 444,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 335,0)**	**5,3**	**(3 329,7)**	**38 833,3**	**38 833,3**	**43 444,5**	**43 444,5**	**xxxxx**	**(28,2)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(28,2)**			33

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 173 286	17 906	311 538					2 502 730	01
02	Gérants		281 877					42 009		323 886	02
03	Enseignants	17 676 021	386 137	823 694	1 030 181					19 916 033	03
04	Professionnels		2 563 760	3 103	754 879					3 321 742	04
05	Soutien		7 138 768	82 301	401 182			170 016		7 792 267	05
06	**TOTAL**	**17 676 021**	**12 543 828**	**927 004**	**2 497 780**	**$**	**$**	**212 025**	**$**	**33 856 658**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 502 730	2 424 762	77 968				20 951	57 017	2,28%	OUI	07
08	Gérants	323 886	313 898	9 988				2 101	7 887	2,44%	OUI	08
09	Enseignants	19 916 033	19 362 680	553 353	69 649				483 704	2,43%	OUI	09
10	Professionnels	3 321 742	3 176 123	145 619				65 408	80 211	2,41%	OUI	10
11	Soutien	7 792 267	7 586 319	205 948				19 765	186 183	2,39%	OUI	11
12	**Total**	**33 856 658**	**32 863 782**	**992 876**	**69 649**	**$**	**$**	**108 225**	**815 002**	2,41%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	17 676 021	17 122 867	553 154	69 649				483 505	2,74%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	205,70 ETC	204,89 ETC	0,81 ETC	0,81 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	20 410	7 091	13 319			13 319	65,26%	OUI	15
16	Gérants	1 803		1 803			1 803	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	100 028	13 988	86 040			86 040	86,02%	OUI	17
18	Professionnels	16 431	2 745	13 686			13 686	83,29%	OUI	18
19	Soutien	34 195	297	33 898			33 898	99,13%	OUI	19
20	**Total**	**172 867**	**24 121**	**148 746**		**$**	**148 746**	86,05%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	99 524	13 484	86 040			86 040	86,45%	OUI	21

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	73 811	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**73 811**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**73 811**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	41 155	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 585 483	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 626 638**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	2 930	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**23 765**	23

Cégep de Chicoutimi
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 900 000	9 575 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	775 000	775 000	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**10 675 000**	**10 350 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	9 065 000	9 065 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**9 065 000**	**9 065 000**	12

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	97 080										97 080									97 080	01
02	Améliorations locatives	2 346 114										2 346 114	2 090 162				66 487			2 156 649	189 465	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	15 135 839			4 491 794							19 627 633	1 183 097				610 339			1 793 436	17 834 197	03
04	Aménagement des terrains	1 687 770			157 448							1 845 218	1 037 890				109 359			1 147 249	697 969	04
05	Autres équipements	3 870 634			86 285							3 956 919	3 282 032				103 895			3 385 927	570 992	05
06	Bâtiments	77 820 106										77 820 106	45 758 255				1 733 699			47 491 954	30 328 152	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	2 135 618			79 797							2 215 415	1 792 007				67 957			1 859 964	355 451	08
09	Équipements de communication multimédia	272 686			64 729							337 415	102 196				59 271			161 467	175 948	09
10	Équipements informatiques	11 989 714			1 555 149					(242 650)		13 302 213	10 553 007				1 007 813	(229 872)		11 330 948	1 971 265	10
11	Équipements spécialisés	26 157 919			1 259 703					(132 393)		27 285 229	22 573 930				733 371	(131 938)		23 175 363	4 109 866	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 140 849			251 437							3 392 286	2 837 049				111 388			2 948 437	443 849	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**144 654 329**	**$**	**$**	**7 946 342**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(375 043)**	**$**	**152 225 628**	**91 209 625**	**$**	**$**	**$**	**4 603 579**	**(361 810)**	**$**	**95 451 394**	**56 774 234**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments				287 589							287 589	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments				152 488							152 488	28
29	Développement informatique	66 508			38 161							104 669	29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés	1 487 157										1 487 157	32
33	**Total des travaux en cours**	**1 553 665**	**$**	**$**	**478 238**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 031 903**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**56 774 234**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 031 903**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**58 806 137**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	x	FF14	3 929 660	1,727 %	03-déc-2020	01-déc-2035		3 929 660			3 929 660	03
04	x	FF7	8 845 625	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	8 041 975		(401 825)		7 640 150	04
05	x	FF8	6 717 408	2,732 %	01-févr-2018	01-mars-2026	4 956 544		(880 432)		4 076 112	05
06	x	FF9	5 763 869	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	5 533 314		(230 554)		5 302 760	06
07	x	FF10	3 645 560	2,322 %	28-nov-2019	01-nov-2039	3 645 560		(182 278)		3 463 282	07
08	x	FQ-8	9 000 000	5,090 %	13-mai-2010	01-juin-2034	5 400 000		(360 000)		5 040 000	08
09	x	FF11	1 648 000	2,227 %	28-nov-2019	01-nov-2034	1 648 000		(109 867)		1 538 133	09
10	x	FF12	3 312 637	1,845 %	17-déc-2019	01-déc-2022	3 312 637		(955 338)		2 357 299	10
11	x	FF13	4 672 300	1,954 %	03-déc-2020	01-déc-2040		4 672 300			4 672 300	11
12	x	FF1	4 000 000	3,292 %	21-nov-2013	01-sept-2023	3 040 000		(160 000)		2 880 000	12
13	x	FF2	7 500 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	5 880 000		(324 000)		5 556 000	13
14	x	FF3	5 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	4 200 000		(200 000)		4 000 000	14
15	x	FF4	7 000 000	1,920 %	05-mai-2016	01-sept-2023	4 518 568		(827 144)		3 691 424	15
16	x	FF5	4 000 000	2,164 %	03-nov-2016	01-sept-2026	3 520 000		(160 000)		3 360 000	16
17	x	FF6	5 301 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	3 827 715		(491 095)		3 336 620	17
18												18
19		Auditorium	1 500 000	3,170 %	01-déc-2011	01-déc-2021	225 000		(150 000)		75 000	19
20		Résidence	750 000	3,590 %	01-déc-2011	01-déc-2021	375 346		(52 193)		323 153	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**82 586 059**				**58 124 659**	**8 601 960**	**(5 484 726)**	**$**	**61 241 893**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						57 524 313	8 601 960	(5 282 533)		60 843 740	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						600 346		(202 193)		398 153	33

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	61 241 893	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(275 726)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(283 602)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**60 958 291**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 176 278			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**54 782 013**			145

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,07%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 603 579	97,07%	4 468 694	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,07%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(42 134)	100,00%	(42 134)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(58 320)	100,00%	(58 320)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 603)	100,00%	(3 603)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(103 498)	100,00%	(103 498)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(40 449)	100,00%	(40 449)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,07%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	812 052	97,07%	788 259	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		97,07%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,07%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	4 203	97,07%	4 080	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	73 811	100,00%	73 811	18
19	Autres (note 1)		97,07%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 107 675**	20

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 282 533)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(104 318)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 386 851)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(279 176)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			22 003 557	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**21 724 381**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	02-80-146	FCI 3ième concours innovation
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Actualisation de programme en FT - Équipement
A-B-D	19-80-277	Agrandissement et réaménagement CQFA
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	11003	Remboursement capital Auditorium	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), H1-H1 (1964)	1 436 469		1 436 469	01
02	13001	Réfection passif amiante	Divers bâtiments	1 410 265	297 957	1 708 222	02
03	13011	Sécurité piétonnière	Non applicable	1 355 564	157 448	1 513 012	03
04	13021	Réfections mineures bâtiment Sydenham	102-MAISON DES SOEURS - LOCATAIRES (AILE S), S1-S1 (1952)	51 916	208 080	259 996	04
05	14037	Réfection des façades ailes A-B-C-E	Divers bâtiments	376 627		376 627	05
06	15048	Réfection des fenêtres ailes A-B-C-E	Divers bâtiments	146 770	74 908	221 678	06
07	15049	Réfection des portes extérieures	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), F1-F1 (1913)	123 948	27 058	151 006	07
08	16090	Réaménagement projet LAAMS	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), C1-C1 (1928)	1 475 412	353 039	1 828 451	08
09	17051	Réfection fondations aile C et tunnel	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), C1-C1 (1928)	158 247	956 115	1 114 362	09
10	18077	Signalisation hors projet	Non applicable	9 584	8 507	18 091	10
11	18091	Réaménagement en informatique	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), A2-A2 (1948)	1 895 700	12 347	1 908 047	11
12	18093	Réfection plomberie	Divers bâtiments	184 064	105 778	289 842	12
13	18094	Réfection ventilation et climatisation	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), C1-C1 (1928)	503 440	864 791	1 368 231	13
14	18098	Projets divers	Divers bâtiments	753 438	179 503	932 941	14
15	19096	Aménagement locaux foresterie	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), F1-F1 (1913)	2 998	132 523	135 521	15
16	19097	Remplacement des portes de Hangars #1 et #2 CQFA	Divers bâtiments	39 363	843 174	882 537	16
17	20005	Réfection toiture ailes D et E	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), D1-D1 (1928)	0			17
18	20018	Réfection des réseaux de chauffage	Divers bâtiments	0	2 573	2 573	18
19	20057	Ajout et réaménagement espace CQFA (simulateur)	204-CQFA ST-HONORÉ ÉCOLE (AILE PEC), P3-P3 (1990)	0	166 365	166 365	19
20	20058	Réfection des systèmes de distribution électrique	Divers bâtiments	0	6 665	6 665	20
21	20060	Réfection et réaménagement de la bibliothèque	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), B2-B2 (1964)	0	273 712	273 712	21
22	20088	Réfection des entrées #2 et #8	101-CÉGEP CAMPUS CHICOUTIMI (AILES A B C D E F H L T), F1-F1 (1913)	0	131 958	131 958	22
23	20092	Remplacement système de chaudière Biomasse	401-CENTRALE DE CHAUFFAGE (AILE CC), V1-V1 (1952)	0	511 886	511 886	23
24	20101	Renouvellement documents bibliothèque	Non applicable	0	79 797	79 797	24
25	20102	Renouvellement mobilier et équipement de bureau	Non applicable	0	229 816	229 816	25
26	20103	Renouvellement équipement informatique	Non applicable	0	1 195 694	1 195 694	26
27	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignement	Non applicable	0	1 185 505	1 185 505	27
28	20105	Renouvellement autre équipement services connexes	Non applicable	0	86 285	86 285	28
29	20106	Renouvellement équipement de communication multimédia	Non applicable	0	64 729	64 729	29
30	20107	Autres dépenses non capitalisables	Non applicable	0	779 750	779 750	30
31	19109	Stratégie numérique en enseignement supérieur	Non applicable	66 508	38 161	104 669	31
32	19110	Veille active Optania	Non applicable	202 000	262 508	464 508	32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**10 192 313**	**9 236 632**	**19 428 945**	35

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**10 192 313**	**9 236 632**	**19 428 945**	70

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**10 192 313**	**9 236 632**	**19 428 945**	100

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	11003	Remboursement capital Auditorium	150 000	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	11003	Remboursement capital Auditorium	(150 000)	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03	13001	Réfection passif amiante	297 957	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	13011	Sécurité piétonnière	157 448	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	20018	Réfection des réseaux de chauffage	2 573	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	13021	Réfections mineures bâtiment Sydenham	99 037	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	13021	Réfections mineures bâtiment Sydenham	55 326	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	07
08	13021	Réfections mineures bâtiment Sydenham	53 717	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	08
09	15048	Réfection des fenêtres ailes A-B-C-E	74 908	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	15049	Réfection des portes extérieures	27 058	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	17051	Réfection fondations aile C et tunnel	956 115	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	17051	Réfection fondations aile C et tunnel		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	12
13	20057	Ajout et réaménagement espace CQFA (simulateur)	9 221	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	20057	Ajout et réaménagement espace CQFA (simulateur)	152 488	11	Bâtiments (Travaux en cours)	19-80-277	Agrandissement et réaménagement CQFA	14
15	20058	Réfection des systèmes de distribution électrique	6 665	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	20060	Réfection et réaménagement de la bibliothèque	273 712	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	16
17	18077	Signalisation hors projet	8 507	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	20088	Réfection des entrées #2 et #8	62 455	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20088	Réfection des entrées #2 et #8	69 503	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	19
20	16090	Réaménagement projet LAAMS	88 980	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	16090	Réaménagement projet LAAMS	38 991	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22	18091	Réaménagement en informatique	12 347	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	22
23	20092	Remplacement système de chaudière Biomasse	404 037	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	20092	Remplacement système de chaudière Biomasse	107 849	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	24
25	18093	Réfection plomberie	18 213	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	18093	Réfection plomberie	87 565	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	26
27	18094	Réfection ventilation et climatisation	506 386	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	18094	Réfection ventilation et climatisation	358 405	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	19096	Aménagement locaux foresterie	26 489	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	19096	Aménagement locaux foresterie	106 034	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	30
31	19097	Remplacement des portes de Hangars #1 et #2 CQF	207 502	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	19097	Remplacement des portes de Hangars #1 et #2 CQF	635 672	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	32
33	18098	Projets divers	37 210	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	18098	Projets divers	54 010	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	34
35		**Total de la page 49**	**4 996 380**					35

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	18098	Projets divers	4 649	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	36
37	18098	Projets divers	83 634	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	20057	Ajout et réaménagement espace CQFA (simulateur)	4 656	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-277	Agrandissement et réaménagement CQFA	38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45	20101	Renouvellement documents bibliothèque	79 797	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20102	Renouvellement mobilier et équipement de bureau	127 543	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20102	Renouvellement mobilier et équipement de bureau	101 752	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	20102	Renouvellement mobilier et équipement de bureau	521	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	48
49	16090	Réaménagement projet LAAMS	21 621	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	20105	Renouvellement autre équipement services connexes	16 319	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	20105	Renouvellement autre équipement services connexes	7 021	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	51
52	20105	Renouvellement autre équipement services connexes	62 945	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	20106	Renouvellement équipement de communication multi	835	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	20106	Renouvellement équipement de communication multi	5 640	92	Équipements de communication multimédia	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	54
55	20106	Renouvellement équipement de communication multi	58 254	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	5 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	56
57	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	192 516	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-70-080	Rattrapage - I007	57
58	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	57 205	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	58
59	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	216 014	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-70-080	Rattrapage - I007	59
60	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	53 366	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	60
61	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	64 374	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-905	Produits d'assurance	61
62	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	516 446	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	16090	Réaménagement projet LAAMS	74 198	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	20104	Renouvellement équipement spécialisé enseignemer	80 584	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	64
65	20103	Renouvellement équipement informatique	80 957	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	65
66	20103	Renouvellement équipement informatique	44 444	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	66
67	20103	Renouvellement équipement informatique	29 359	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	67
68	20103	Renouvellement équipement informatique	15 200	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	68
69	20103	Renouvellement équipement informatique	17 000	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**7 018 230**					70

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20103	Renouvellement équipement informatique	16 700	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	71
72	19110	Veille active Optania	123 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	72
73	19110	Veille active Optania	69 500	80	Équipements informatiques	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	73
74	19110	Veille active Optania	68 400	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	74
75	19110	Veille active Optania	1 608	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76	16090	Réaménagement projet LAAMS	96 947	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	76
77	20103	Renouvellement équipement informatique	326 000	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	77
78	20103	Renouvellement équipement informatique	593 812	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	19109	Stratégie numérique en enseignement supérieur	38 161	96	Développement informatique (Travaux en cours)	18-80-272	Plan d'action numérique	79
80	20107	Autres dépenses non capitalisables	724 434	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	80
81	20107	Autres dépenses non capitalisables	4 537	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	81
82	20107	Autres dépenses non capitalisables	1 945	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	82
83	16090	Réaménagement projet LAAMS	32 302	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	83
84	20107	Autres dépenses non capitalisables	48 834	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	84
85	20103	Renouvellement équipement informatique	72 222	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**9 236 632**					105

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**9 236 632**				

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 236 632**				

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02	03	04	05	06	07
Total des pages 49 à 54		**9 236 632**				

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 107 276		2 322 700			2 984 273		1 445 703	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	71 269		366 800			344 718		93 351	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 286 538		1 190 900			1 395 838		1 081 600	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 465 083**	**$**	**3 880 400**	**$**	**$**	**4 724 829**	**$**	**2 620 654**	10

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 980 795		1 662 400			2 502 423		4 140 772	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			123 000			123 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	462 843		147 000	308 250		72 222		845 871	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007	408 530	(635 000)		635 000		408 530			21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**5 852 168**	**(635 000)**	**1 932 400**	**943 250**	**$**	**3 106 175**	**$**	**4 986 643**	29

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			414 300					414 300	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	02-80-146	FCI 3ième concours innovation	1 595		0					1 595	40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	36 722	68 400	0			106 561		(1 439)	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	75 900	(75 900)	0						42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	15 200		0			15 200			43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	246 100	79 900	0			326 000			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	72 400	(72 400)	0						45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	17 000		0			17 000			46
47	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	289 000		0					289 000	47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			312 600					312 600	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			69 500			69 500			50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			16 700			16 700			51
52	15-80-230	Actualisation de programme en FT - Équipement		251 000						251 000	52
53	19-80-277	Agrandissement et réaménagement CQFA				237 041		157 144		79 897	53
54	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			30 871					30 871	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	753 917	251 000	843 971	237 041		708 105		1 377 824	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**10 071 168**	**(384 000)**	**6 656 771**	**1 180 291**	**$**	**8 539 109**	**$**	**8 985 121**	77

Cégep de Chicoutimi

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						246 984		
79	00-00-902	Fonds spéciaux								
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(150 000)		
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	12 993		9 030			4 537		17 486
82	00-00-905	Produits d'assurance	89 850					64 374		25 476
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						88 499		
85	00-00-908	Dons			5 000			5 000		
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	164 417		71 750			164 417		71 750
87	00-00-910	Autres sources						273 712		(273 712)
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**267 260**	**$**	**85 780**		**$**	**697 523**	**$**	**(159 000)**
89		**GRAND TOTAL**	**10 338 428**	**(384 000)**	**6 742 551**	**1 180 291**	**$**	**9 236 632**	**$**	**8 826 121**
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						812 052		
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								
92		Transfert CCTT (code MES 203)								
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**8 424 580**		

Collège Dawson

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Collège Dawson
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**90 743 190**	84 298 964	**10 105 311**	9 058 256	**100 848 501**	93 357 220	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**699 764**	875 849			**699 764**	875 849	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**312 530**	167 837			**312 530**	167 837	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 104 861**	1 702 510			**1 104 861**	1 702 510	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**6 887 144**	6 876 598			**6 887 144**	6 876 598	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 605 569**	2 330 686			**1 605 569**	2 330 686	09
10	2	Locations	note							10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**66 586**	57 600	**66 586**	57 600	11
12		- Autres	note			**1 759**	1 759	**1 759**	1 759	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			11 811	11 810	**11 811**	11 810	13
14		- Gouvernement fédéral	note			191 889	197 041	**191 889**	197 041	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			6 251	6 250	**6 251**	6 250	15
16		- Autres organismes	note			3 207	3 205	**3 207**	3 205	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**156 581**	298 878			**156 581**	298 878	17
18	2	Autres revenus	note	**1 018 043**	2 056 803			**1 018 043**	2 056 803	18
19		**Total**		**102 527 682**	**98 608 125**	**10 386 814**	**9 335 921**	**112 914 496**	**107 944 046**	19

Collège Dawson
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**64 988 695**	61 058 501			**64 988 695**	61 058 501	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**23 747 995**	23 518 095			**23 747 995**	23 518 095	21
22	2	Communications et informations	note	**408 916**	706 101			**408 916**	706 101	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**4 056 052**	4 210 552			**4 056 052**	4 210 552	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 317 146**	7 395 757			**7 317 146**	7 395 757	24
25	2	Autres charges	note	**191 932**	213 243	**20 886**	20 835	**212 818**	234 078	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 373 238**	1 423 066	**1 373 238**	1 423 066	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**1 100**	43	**54 737**	119 609	**55 837**	119 652	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**7 310 366**	7 052 504	**7 310 366**	7 052 504	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			**3 422**	3 422	**3 422**	3 422	30
31		Biens non capitalisables	note			**1 661 493**	722 162	**1 661 493**	722 162	31
32		**Total des charges**		**100 711 836**	**97 102 292**	**10 424 142**	**9 341 598**	**111 135 978**	**106 443 890**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(478 111)**	(480 706)	**(478 111)**	(480 706)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note				(13 203)		(13 203)	34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				(9 155)		(9 155)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note			**4 095**	(1 481)	**4 095**	(1 481)	39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 815 846**	**1 505 833**	**(511 344)**	**(510 222)**	**1 304 502**	**995 611**	40

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

Collège Dawson
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**11 496 923**	10 451 125	**24 496 131**	24 546 318	**35 993 054**	34 997 443	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**11 496 923**	**10 451 125**	**24 496 131**	**24 546 318**	**35 993 054**	**34 997 443**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 815 846**	1 505 833	**(511 344)**	(510 222)	**1 304 502**	995 611	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(436 015)**	(460 035)	**436 015**	460 035			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**12 876 754**	**11 496 923**	**24 420 802**	**24 496 131**	**37 297 556**	**35 993 054**	08

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

Collège Dawson
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Collège Dawson
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**36 958 615**	29 350 883	**(9 587 599)**	(5 027 319)	**27 371 016**	24 323 564	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**8 121 017**	3 569 741	**113 510**	304 751	**8 234 527**	3 874 492	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**295 736**	321 484	**295 736**	321 484	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**393 876**	514 693			**393 876**	514 693	07
08		- Avances interfonds	note	**248 858**	212 934					08
09		- Charges payées d'avance	note	**429 088**	451 529			**429 088**	451 529	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**46 151 454**	**34 099 780**	**(9 178 353)**	**(4 401 084)**	**36 724 243**	**29 485 762**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**6 801 687**	4 533 851	**6 801 687**	4 533 851	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**88 301 099**	86 457 297	**88 301 099**	86 457 297	14
15		- Actifs incorporels	note			**1 141**	4 563	**1 141**	4 563	15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**95 166 432**	**91 079 051**	**95 166 432**	**91 079 051**	17
18		**Total de l'actif**		**46 151 454**	**34 099 780**	**85 988 079**	**86 677 967**	**131 890 675**	**120 564 813**	18

Collège Dawson
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note				0			19
20	5	- Créditeurs	note	**17 321 114**	13 857 391	**2 676 365**	1 790 431	**19 997 479**	15 647 822	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**3 114 904**	227 175		0	**3 114 904**	227 175	22
23	6	- Apports reportés	note	**10 906 552**	6 570 759			**10 906 552**	6 570 759	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 932 130**	1 947 532			**1 932 130**	1 947 532	24
25		- Dus interfonds	note			**248 858**	212 934			25
26		- Intérêts courus	note			**295 736**	321 484	**295 736**	321 484	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**5 646 293**	6 514 560	**5 646 293**	6 514 560	28
29		**Total du passif à court terme**		**33 274 700**	**22 602 857**	**8 867 252**	**8 839 409**	**41 893 094**	**31 229 332**	29
30		- Dette à long terme	note			**48 361 363**	48 902 853	**48 361 363**	48 902 853	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**322 550**	322 550	**322 550**	322 550	31
32	6	- Apports reportés	note			**4 016 112**	4 117 024	**4 016 112**	4 117 024	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**52 700 025**	**53 342 427**	**52 700 025**	**53 342 427**	34
35		**Total du passif**		**33 274 700**	**22 602 857**	**61 567 277**	**62 181 836**	**94 593 119**	**84 571 759**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**9 130 107**	10 125 276			**9 130 107**	10 125 276	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**3 746 647**	1 371 647			**3 746 647**	1 371 647	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**24 420 802**	24 496 131	**24 420 802**	24 496 131	40
41		**Total solde de fonds**		**12 876 754**	**11 496 923**	**24 420 802**	**24 496 131**	**37 297 556**	**35 993 054**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**46 151 454**	**34 099 780**	**85 988 079**	**86 677 967**	**131 890 675**	**120 564 813**	42

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

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

Collège Dawson
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 304 502	995 611	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	478 111	480 706	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	13 203	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	9 155	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(281 503)	(277 665)	08
09	- Amortissement des immobilisations	7 310 366	7 052 504	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	3 422	3 422	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	40 306	44 616	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 254 600)	(6 915 527)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	4 187 230	2 868 600	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 808 669**	**4 295 460**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 746 344)	(4 589 296)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	(1)	(9 155)	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(8 746 345)**	**(4 598 451)**	24

Collège Dawson
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0		29
30	Encaissement de dette à long terme	5 086 650	7 836 877	30
31	Remboursement de dette à long terme	(259 961)	(224 899)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(22 152)	(75 672)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	180 591	75 672	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 985 128**	**7 611 978**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 047 452**	**7 308 987**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	24 323 564	17 014 577	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**27 371 016**	24 323 564	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	**39 036 119**	30 748 679	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	13 973	25 008	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	**(8 880 210)**	(5 016 928)	47
48	Chèques en circulation	(2 798 866)	(1 433 195)	48
49	**Total**	**27 371 016**	**24 323 564**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Collège Dawson

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Acquisition d'equipement et mobilier	492.6.2	400	271 647					271 647	01
02	Aff.: initiatives liées au plan stratégique du Collège	487.6.9	500	74 000					74 000	02
03	Aff.: Phase 2 du projet 'Intelligence Artificielle'	498.6.4	500	401 000					401 000	03
04	Aff.: Solution pour pallier au déficit d'espace	515.6.6	300					3 000 000	3 000 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**746 647**	**$**	**$**	**$**	**3 000 000**	**3 746 647**	19

Collège Dawson

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**148 644**	216 261	**(24 771)**	13 123			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**84 187 498**	77 810 637	**6 431 819**	6 223 723			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**5 204**	19 989	**694 560**	855 860			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes							09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**4 785 433**	4 554 919	**2 053 907**	2 308 667			10
11	Ventes de biens et services	**8 861**	86 258					11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**577 018**	1 241 470	**112 797**	309 101			13
14	Facturation interne	**(145 547)**	(132 673)					14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**89 567 111**	**83 796 861**	**9 268 312**	**9 710 474**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**57 566 588**	53 297 151	**4 835 332**	4 918 132			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 796 615**	1 917 164	**60**				18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**22 456 573**	21 828 454	**70 644**	89 822			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**576 764**	795 742					20
21	Communications et informations	**269 714**	386 740	**122 691**	134 633			21
22	Fournitures et matériel	**2 804 231**	2 542 879	**12 348**	37 493			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**6 239 343**	6 080 185	**65 500**	111 253			23
24	Autres charges	**220 227**	252 873	**15 497**	23 289			24
25	Facturation interne	**(3 107 099)**	(3 077 832)	**3 026 932**	2 957 030			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**88 822 956**	**84 023 356**	**8 149 004**	**8 271 652**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**744 155**	**(226 495)**	**1 119 308**	**1 438 822**	**$**	**$**	27

Collège Dawson

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**123 873**	229 384	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant				35 220			**90 619 317**	84 069 580	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**699 764**	875 849	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**312 530**	167 837			**312 530**	167 837	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**1 104 861**	1 702 510			**1 104 861**	1 702 510	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes									36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**47 804**	13 012			**6 887 144**	6 876 598	37
38	Ventes de biens et services			**1 596 708**	2 244 428			**1 605 569**	2 330 686	38
39	Locations									39
40	Autres revenus			**484 809**	805 110			**1 174 624**	2 355 681	40
41	Facturation interne			**145 547**	132 673					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**3 692 259**	**5 100 790**	**$**	**$**	**102 527 682**	**98 608 125**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**790 100**	926 054			**63 192 020**	59 141 337	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 796 675**	1 917 164	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**644 014**	804 077			**23 171 231**	22 722 353	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**576 764**	795 742	47
48	Communications et informations			**16 511**	184 728			**408 916**	706 101	48
49	Fournitures et matériel			**1 239 473**	1 630 180			**4 056 052**	4 210 552	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**1 012 303**	1 204 319			**7 317 146**	7 395 757	50
51	Autres charges			**(42 692)**	(62 876)			**193 032**	213 286	51
52	Facturation interne			**80 167**	120 802					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**3 739 876**	**4 807 284**	**$**	**$**	**100 711 836**	**97 102 292**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(47 617)**	**293 506**	**$**	**$**	**1 815 846**	**1 505 833**	54

Collège Dawson

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 254 600	6 915 527	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 354 675	1 335 883	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	178 278	106 718	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**7 787 553**	**8 358 128**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(25 748)	33 778	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	2 343 506	666 350	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**10 105 311**	**9 058 256**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	40 306	44 616	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	26 280	12 984	12
13	**Total - MES**	**66 586**	**57 600**	13

Collège Dawson

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(3 114 904)**	(2 176 002)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			322 550	322 550	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				0	75 670	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		49 148			05
06	- Vacances		1 499 584			06
07	- Indemnités de départ		210 621			07
08	- Assurance-traitement		184 449			08
09	- Autres congés sociaux		5 025			09
10	- Immobilisations			6 479 137	4 135 631	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			295 736	321 484	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(3 114 904)**	**(227 175)**	**7 097 423**	**4 855 335**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**7 097 423**	**4 855 335**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			295 736	321 484	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**6 801 687**	4 533 851	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**3 114 904**	**227 175**	**$**	**$**	25

Collège Dawson
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 575 229	1 685 803			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			268 905	600 320	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 683 132	2 302 946			05
06	Vacances à payer	8 789 703	8 950 087			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	460 177	74 517			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	812 873	844 038			09
10	Retenues sur contrat à payer			524 964	278 199	10
11	Autres éléments créditeurs			1 882 496	911 912	11
12	**Total des créditeurs**	**17 321 114**	**13 857 391**	**2 676 365**	**1 790 431**	12

Collège Dawson
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	360 836	260 137			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	129 373	125 444			02
03	- Allocations spécifiques	6 872 067	5 090 600			03
04	- Sous-embauche	1 934 966	361 280			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			227 732	245 885	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			137 920	5 762	07
08	- Autres	255 600				08
09	**Sous-total - MES**	**9 552 842**	**5 837 461**	**365 652**	**251 647**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	194 706	98 922	35 101	36 860	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**9 747 548**	**5 936 383**	**400 753**	**288 507**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			313 825	325 635	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 811)	(11 810)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**302 014**	**313 825**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	238 863	292 252	3 214 634	3 411 675	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	283 474	(53 389)			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(191 889)	(197 041)	20
21	Solde de fin	**522 337**	**238 863**	**3 022 745**	**3 214 634**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			214 115	220 365	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 251)	(6 250)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**207 864**	**214 115**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	395 513	327 663	85 943	89 148	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	241 154	67 850			29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 207)	(3 205)	30
31	Solde de fin	**636 667**	**395 513**	**82 736**	**85 943**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**10 906 552**	**6 570 759**	**4 016 112**	**4 117 024**	32

Collège Dawson
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 837 779	1 867 547	33
34	Autres revenus perçus d'avance	94 351	79 985	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 932 130**	**1 947 532**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Collège Dawson
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Collège Dawson

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Libraire	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	11 496 923										01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	11 496 923										03
04	Résultats de l'année	744 155	1 119 308							(18 454)	(75 491)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(300 000)										06
07	**Sous-total**	**11 941 078**	**1 119 308**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(18 454)**	**(75 491)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(136 015)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(136 015)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**11 805 063**	**1 119 308**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(18 454)**	**(75 491)**	12

	Centre de responsabilité	Autres								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**11 496 923**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**11 496 923**	15
16	Résultats de l'année	46 328								**1 815 846**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(300 000)**	18
19	**Sous-total**	**46 328**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**13 012 769**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(136 015)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(136 015)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**46 328**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**12 876 754**	24

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	53 222 700		(1 828 782)	300 560	1 934 966	5 027 432	54 786 944	54 309 005	477 939	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 828 782				1 828 782	1 796 615	32 167	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	26 217 400	228 341	(1 780 322)	759 001	795 240	5 093 778	29 722 958	29 211 665	511 293	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(187 000)		(40 600)			390 872	163 272	210 094	(46 822)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 092 600	3 661 360	(27 566)	4 218 289	6 026 005	(2 167)	2 916 511	2 905 057	11 454	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							148 644		148 644	06
07		Rétroactivité								390 520	(390 520)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**80 345 700**	**3 889 701**	**(1 848 488)**	**5 277 850**	**8 756 211**	**10 509 915**	**89 567 111**	**88 822 956**	**744 155**	08
09	9090	Formation continue	349 300	4 925 449	(92 600)	87 388		3 988 746	9 258 283	8 087 132	1 171 151	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800	20 800		50 022	50 822		34 800	34 800		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(24 771)		(24 771)	11
12		Rétroactivité								27 072	(27 072)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**364 100**	**4 946 249**	**(92 600)**	**137 410**	**50 822**	**3 988 746**	**9 268 312**	**8 149 004**	**1 119 308**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						22 966	22 966	41 420	(18 454)	21
22		Libraire						1 574 213	1 574 213	1 649 704	(75 491)	22
23		Autres						2 095 080	2 095 080	2 048 752	46 328	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**3 692 259**	**3 692 259**	**3 739 876**	**(47 617)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**80 709 800**	**8 835 950**	**(1 941 088)**	**5 415 260**	**8 807 033**	**18 190 920**	**102 527 682**	**100 711 836**	**1 815 846**	32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	53 222 700			300 560		1 934 966	51 588 294	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**53 222 700**	**$**	**$**	**300 560**	**$**	**1 934 966**	**51 588 294**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	9 668 200	12 077					9 680 277	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 346 800	3 963					4 350 763	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	420 300						420 300	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	120 700						120 700	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	14 900						14 900	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	878 900			611 798		626 825	863 873	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 935		74 540		90 195	74 280	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		7 822		70 398		78 220		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 265		2 265			4 530	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101		118 612					118 612	34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(1 780 322)		(1 780 322)	38
39			**Sous-total:**	**18 771 300**	**234 674**	**$**	**759 001**	**(1 780 322)**	**795 240**	**17 189 413**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 719 800						5 719 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	1 726 300						1 726 300	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**7 446 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 446 100**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement				11 455			11 455	45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	134 757		136 349	(2 421)	220 765	137 920	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		418 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	74 800			80 697		120 318	35 179	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				254 184		254 184		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				158 435		76 758	81 677	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				108 471		108 471		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				48 484		48 484		62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		9 222					9 222	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	777 800					210 588	567 212	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		2 290 673				557 208	1 733 465	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		48 708				11 922	36 786	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		116 400				60 600	55 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		6 000		4 176		8 551	1 625	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				348 873		348 873		71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		92 211		18 609	(25 145)	15 565	70 110	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				91 902		85 481	6 421	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				137 389		137 389		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		763 432		1 015 337		1 778 769		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 217 455		1 046 838	170 617	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		66 793		169 445		169 445	66 793	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				9 374		9 374		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		49 850		37 254		17 272	69 832	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				220 400		220 400		86
87			**Sous-total:**	**1 092 600**	**3 813 463**	**$**	**4 218 289**	**(27 566)**	**6 026 005**	**3 070 781**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(187 000)						(187 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(40 600)		(40 600)	89
90			**Sous-total:**		**(187 000)**	**$**	**$**	**$**	**(40 600)**	**$**	**(227 600)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			6 349			14 147		20 496	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			2 069 974			221 722		2 291 696	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 046 554			587 089		1 633 643	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			498 452			274 780		773 232	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			221 926			118 636		340 562	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			640 984			(640 984)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			305 287			(305 287)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			135 923			(135 923)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		349 300				(2 249)		347 051	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					87 388			87 388	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(224 531)		(224 531)	107
108			**Sous-total:**		**349 300**	**4 925 449**	**$**	**87 388**	**(92 600)**	**$**	**5 269 537**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		50 022		50 822	20 000	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	14 800						14 800	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**14 800**	**20 800**	**$**	**50 022**	**$**	**50 822**	**34 800**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**80 709 800**	**8 994 386**	**$**	**5 415 260**	**(1 941 088)**	**8 807 033**	**84 371 325**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**80 709 800**	**8 994 386**	**$**	**5 415 260**	**(1 941 088)**	**8 807 033**		140

Collège Dawson
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 781 671		(84 131)	284 157		(201 835)	233 089	(2 167)		1 127 482	01
02	826	MES - Autres	3 268 162										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				5 204						694 560	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			578 816	2 228 481						1 804 428	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			1 892 894							199 506	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			85 242							49 973	12
13	868	Ventes de biens et services						8 861					13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							156 581				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			10 030	386 571		22 634	1 202			112 797	25
26	888	Facturation interne	(22 401)		0	(343 146)		220 000					26
27		**TOTAL**	**5 027 432**	**$**	**2 482 851**	**2 561 267**	**$**	**49 660**	**390 872**	**(2 167)**	**$**	**3 988 746**	27

Collège Dawson
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Libraire	Autres		
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									312 530		
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral									1 104 861		
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes											
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									47 804		
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services							22 966	1 573 742			
880		Locations											
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus								471	484 338		
888		Facturation interne									145 547		
		TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**22 966**	**1 574 213**	**2 095 080**	**$**	

Collège Dawson
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										3 138 266	61
62	826	MES - Autres										3 268 162	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										699 764	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										312 530	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 104 861	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										4 659 529	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										2 092 400	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										135 215	72
73	868	Ventes de biens et services										1 605 569	73
74	880	Locations											74
75	881	Intérêts										156 581	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										1 018 043	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**18 190 920**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					47 085	321 497	1 338 977	329 742	262 266	01
02	120	Personnel de gérance						78 691	331 883	146 393		02
03	140	Personnel enseignant	48 995 594		79 549			375	31 663			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	224 863									04
05	170	Personnel professionnel			48 104	266 322	168 988	2 593 870	1 045 373	260 235	294 274	05
06	200	Personnel de soutien			2 709 736	357 429	192 890	1 159 563	2 286 076	420 684	413 316	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	5 088 548		8 457	0	0		3 846	1 271		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			340 398	72 994	48 486	475 035	584 831	135 911	111 309	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 796 615									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**56 105 620**	**$**	**3 186 244**	**696 745**	**457 449**	**4 629 031**	**5 622 649**	**1 294 236**	**1 081 165**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		0	16 818	63	0	8 299	12 425	24 190	893	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	14 926	149 016	16	20 435	19 151	126	3 200	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	573 439	1 274	1 552	148 756	7 682	1 398	2 117	17
18	620	Honoraires professionnels		0	51 128	0	0	145 957	14 799	88 861	43 309	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	1 727	0	0	30 076	446	0	0	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats		0	298 508	5 104	15 083	56 833	6 821	22 163	8 670	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	24 747	515	925	67 115	11 303	4 981	4 674	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	280	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0		781	0	725	17 121	80	4 914	24
25	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	(219 858)	(10 000)	(227 650)	(349 446)	(1 661 590)	(64 674)	(206 121)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs		0	0	0	0	0	0	0	0	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**761 435**	**146 753**	**(210 074)**	**128 750**	**(1 571 842)**	**77 405**	**(138 344)**	29
30		**Total**	**56 105 620**	**$**	**3 947 679**	**843 498**	**247 375**	**4 757 781**	**4 050 807**	**1 371 641**	**942 821**	30

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		104 676			104 360	230 822	469 385	225 289		31
32	120	Personnel de gérance		86 939				2 180	3 959			32
33	140	Personnel enseignant							876 164			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							0			34
35	170	Personnel professionnel	77 039	141 899				9 463	405 563	311 835		35
36	200	Personnel de soutien	357 871	642 295	130 602	52 000	119 379	198 211	452 950	697 773		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							90 123			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	52 838	113 273	16 499	6 363	25 073	52 077	158 720	138 282		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							576 764			40
41		**Sous-total:**	**487 748**	**1 089 082**	**147 101**	**58 363**	**248 812**	**492 753**	**3 033 628**	**1 373 179**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	38 981	135	0	13 108	0	9 455	125 602	5 794		42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0		43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	59 675	0	0	0	0	0		44
45	520	Électricité	0	0	941 195	0	0	0	0	0		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	(95 443)	9 898	0	1 342	0	28 014	3 934	41		46
47	500	Autres dépenses du code 500	37 617	90 401	0	2 964	2 299	70 000	28 115	469 175		47
48	620	Honoraires professionnels	0	6 416	0	0	0	83 804	30 994	11 550		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	1 095 549	0	0	0	0	0	0		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	46 221	286 423	306 362	859 293	1 055 304	54 257	98 827	461 665		51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	2 103	0	0	0	770	309 708	68		52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	820	0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	2 160	684	0	0	0	0	(19 195)	0		54
55	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0		55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0		56
57	779	Facturation interne	(21 198)	0	0	(3 698)	0	(577 527)	(110 763)	(39 786)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0		58
59		**Sous-total:**	**8 338**	**1 491 609**	**1 307 232**	**873 009**	**1 057 603**	**(331 227)**	**468 042**	**908 507**	**$**	59
60		**Total**	**496 086**	**2 580 691**	**1 454 333**	**931 372**	**1 306 415**	**161 526**	**3 501 670**	**2 281 686**	**$**	60

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre									40 007		61
62	120	Personnel de gérance									5 350		62
63	140	Personnel enseignant		1 733 193	4 331 259						217 614		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		46 214	41 489						27 133		65
66	200	Personnel de soutien		28 316	21 583						54 030		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		185 591	477 001						29 737		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		8 901	7 572						16 649		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	60								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 002 215**	**4 878 964**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**390 520**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		13 951	122 691								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		12	2 680								76
77	500	Autres dépenses du code 500		211 904	9 668								77
78	620	Honoraires professionnels		42 156	780								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			134								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		49 445	20 524								81
82	600	Autres dépenses du code 600		198 399	44 062					336 284			82
83	730	Intérêts		0	0								83
84	700	Autres dépenses du code 700	210 094	1 763	15 497								84
85	785	Moins-value sur les placements			0								85
86		Pertes sur interventions financières garanties			0								86
87	779	Facturation interne		385 212	2 992 132	34 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			0	0							88
89		**Sous-total:**	**210 094**	**902 842**	**3 208 168**	**34 800**	**$**	**$**	**$**	**336 284**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**210 094**	**2 905 057**	**8 087 132**	**34 800**	**$**	**$**	**$**	**336 284**	**390 520**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		336 284			Primes de monitorat --->				91

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale	Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Libraire	Autres			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								35 000			95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	24 206							716 609			97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								7 702			99
100	200	Personnel de soutien							275 624	255 155			100
101	300	Av. sociaux - enseignants	2 866							73 491			101
102	300	Av. sociaux - autres personnels							34 507	36 026			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**27 072**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**310 131**	**1 123 983**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400						0	33	16 478			106
107	511	Combustible - Huile						0	0	0			107
108	512	Combustible - Gaz						0	0	0			108
109	520	Électricité						0	0	0			109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						0	261	13 385			110
111	500	Autres dépenses du code 500						0	1 166 815	59 012			111
112	620	Honoraires professionnels						0	0	146 596			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments						1 209	0	0			113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						20 211	11 591	714 145			115
116	600	Autres dépenses du code 600						0	321	118 230			116
117	730	Intérêts						0	0	0			117
118	700	Autres dépenses du code 700						0	66 908	(109 600)			118
119	785	Moins-value sur les placements						0	0	0			119
120		Pertes sur interventions financières garanties						0	0	0			120
121	779	Facturation interne						20 000	93 644	(33 477)			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs						0	0	0			122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**41 420**	**1 339 573**	**924 769**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**27 072**	**$**	**$**	**$**	**$**	**41 420**	**1 649 704**	**2 048 752**	**$**	**$**	124

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 509 106	128
129	120	Personnel de gérance								655 395	129
130	140	Personnel enseignant								57 006 226	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								224 863	131
132	170	Personnel professionnel								5 745 503	132
133	200	Personnel de soutien								10 825 483	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								5 960 931	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 435 744	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 796 675	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								576 764	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**88 736 690**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								408 916	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								59 675	142
143	520	Électricité								941 195	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								170 994	144
145	500	Autres dépenses du code 500								2 884 188	145
146	620	Honoraires professionnels								666 350	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								1 129 141	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres									148
149	650	Contrats								4 397 450	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 124 205	150
151	730	Intérêts								1 100	151
152	700	Autres dépenses du code 700								191 932	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**11 975 146**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**100 711 836**	158

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 176 002)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 461 755	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(714 247)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		80 709 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		8 994 386		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 941 088)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**87 763 098**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**87 763 098**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**87 048 851**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			90 163 755	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(3 114 904)**	18

Collège Dawson
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(142 685)		(142 685)	(84 133)	(226 818)	01
02	- «A» de FABRES	(53 243)		(53 243)	578 041	524 798	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	1 374 502	(1 374 502)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				3 268 162	3 268 162	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	- Rétroaction salariale des cadres	15 149		15 149	(15 149)	0	08
09	- Entente Canada Québec	810 445		810 445	(332 111)	478 334	09
10	- COVID	35 220		35 220	(35 220)	0	10
11	- Redéploiement dans le réseau de la santé et des services sociaux (RSSS)				33 050	33 050	11
12	- Financement des audits immobiliers du parc immobilier des cégeps				53 765	53 765	12
13	- Financement Indexation salariale - Enseignants				1 931 027	1 931 027	13
14	- Financement indexation salariale - Autres personnels				668 404	668 404	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**2 039 388**	**(1 374 502)**	**664 886**	**6 065 836**	**6 730 722**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	412 428		412 428	(85 399)	327 029	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	47 950		47 950	18 812	66 762	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	51 691		51 691	(46 136)	5 555	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	87 403		87 403	99 451	186 854	24
25	- Congés anticipés ou différés	368 213		368 213	(134 785)	233 428	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	562 668		562 668	7 999	570 667	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 530 353**	**$**	**1 530 353**	**(140 058)**	**1 390 295**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**3 569 741**	**(1 374 502)**	**2 195 239**	**5 925 778**	**8 121 017**	28

Collège Dawson
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	878 900	611 798	5 204	1 495 902	1 124 857	371 045	6 333	626 825		(262 113)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 935	74 540		164 475	74 280	90 195		90 195			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	7 822	70 398		78 220		78 220		78 220			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 265	2 265		4 530	4 530						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**978 922**	**759 001**	**5 204**	**1 743 127**	**1 203 667**	**539 460**	**6 333**	**795 240**	**$**	**(262 113)**	08

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029		11 455		11 455		11 455				11 455	09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	224 757	136 349		361 106	137 920	223 186		220 765	2 421		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750		418 750		418 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								200 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	74 800	80 697		155 497	35 179	120 318		120 318			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		254 184		254 184		254 184		254 184			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		158 435		158 435	81 677	76 758		76 758			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		108 471		108 471		108 471		108 471			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		48 484		48 484		48 484		48 484			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	9 222			9 222	9 222						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	777 800			777 800	513 148	264 652	54 064	210 588			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					199 223	(199 223)		152 738			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					260 658	(260 658)	54 064	42 650			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					53 267	(53 267)		15 200			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	2 290 673			2 290 673	1 635 426	655 247	98 039	557 208			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					506 307	(506 307)		218 796			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					180 389	(180 389)	98 039	110 065			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					58 873	(58 873)		81 343			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					889 857	(889 857)		147 004			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	48 708			48 708	36 786	11 922		11 922			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	116 400			116 400	55 800	60 600		60 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	6 000	4 176		10 176	1 625	8 551		8 551			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		348 873		348 873		348 873		348 873			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	92 211	18 609		110 820	70 110	40 710		15 565	25 145		46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		91 902		91 902	6 421	85 481		85 481			48

Collège Dawson
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		137 389		137 389		137 389		137 389			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		137 389		137 389		137 389		137 389			54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	763 432	1 015 337		1 778 769		1 778 769		1 778 769			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		1 217 455		1 217 455	170 617	1 046 838		1 046 838			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	66 793	169 445	(2 167)	234 071	64 626	169 445		169 445			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		9 374		9 374		9 374		9 374			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	49 850	37 254		87 104	69 832	17 272		17 272			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		220 400		220 400		220 400		220 400			66
67		**TOTAL**		**4 906 063**	**4 218 289**	**(2 167)**	**9 122 185**	**2 905 056**	**6 217 129**	**152 103**	**6 026 005**	**27 566**	**11 455**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 884 985**	**4 977 290**	**3 037**	**10 865 312**	**4 108 723**	**6 756 589**	**158 436**	**6 821 245**	**27 566**	**(250 658)**	70

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	351 593	79 565	431 158	10
11	- Vacances	5 484 509	600 324	6 084 833	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	151 694	22 264	173 958	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 150	2 345	13 495	15
16	**Total**	**5 998 946**	**704 498**	**6 703 444**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	149 430	33 816	183 246	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	23 664	5 355	29 019	18
19	- Vacances	2 205 715	499 155	2 704 870	19
20	- Temps supplémentaire	128 271	29 027	157 298	20
21	- Indemnités de départ	171 648	18 813	190 461	21
22	- Assurance-traitement	69 907	10 260	80 167	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 740	2 508	14 248	23
24	**Total**	**2 760 375**	**598 934**	**3 359 309**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	149 430	33 816	183 246	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	375 257	84 920	460 177	26
27	- Vacances	7 690 224	1 099 479	8 789 703	27
28	- Temps supplémentaire	128 271	29 027	157 298	28
29	- Indemnités de départ	171 648	18 813	190 461	29
30	- Assurance-traitement	221 601	32 524	254 125	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	22 890	4 853	27 743	31
32	**Total**	**8 759 321**	**1 303 432**	**10 062 753**	32

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	50 022		70 822	20 000	50 822		50 822			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	14 800			14 800	14 800						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		87 388		87 388	42 770	44 618				44 618	07
08		**TOTAL**		**35 600**	**137 410**	**$**	**173 010**	**77 570**	**95 440**	**$**	**50 822**	**$**	**44 618**	08

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	611 798		611 798	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	74 540		74 540	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	70 398		70 398	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 265		2 265	06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**759 001**	**$**	**759 001**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	361 280	(60 720)	300 560	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029	11 455		11 455	14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	136 349		136 349	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	80 697		80 697	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	254 184		254 184	30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	158 435		158 435	32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	108 471		108 471	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	48 484		48 484	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	4 176		4 176	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	348 873		348 873	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	18 609		18 609	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	91 902		91 902	53
54	Plan d'action numérique	45 050	137 389		137 389	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	137 389			59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 015 337		1 015 337	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 217 455		1 217 455	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	169 445		169 445	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	9 374		9 374	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	37 254		37 254	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	220 400		220 400	71
72	**TOTAL**		**4 579 569**	**(60 720)**	**4 518 849**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	25 922	24 100	50 022	04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	87 388		87 388	08
09	**TOTAL**		**113 310**	**24 100**	**137 410**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**5 451 880**	**(36 620)**	**5 415 260**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	48 995 594	561,40 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	224 863	2,64 ETC		
03	**Sous-total**	**49 220 457**	564,04 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**49 220 457**	564,04 ETC	87 264	10,39%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		8,04 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**49 220 457**	572,08 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,23 ETC		
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		0,00 ETC		
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		572,31 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		589,70 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		589,70 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		17,39 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,85 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,65) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		20,59 ETC	**1 934 966**	

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

						CHAMPS 1000 et 8000			
		01	02	03	04	05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 131							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,390%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 976							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 925				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					589,70 ETC		589,70 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					589,70 ETC	ETC	589,70 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(8,04) ETC		(8,04) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					581,66 ETC	ETC	581,66 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					54 662 080		54 662 080	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**54 662 080**	**$**	**54 662 080**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 828 782**	**$**	**1 828 782**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**56 490 862**	**$**	**56 490 862**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 828 782						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 796 615	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			32 167					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,580%	0,600%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	08-août-2020	21-sept-2021						24

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	101 348	(98 178)	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	312 843	1 563	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	764 108	281 198	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	211 543	41 305	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(7 283)	341	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	28 180	19 868	09
10	Congés de maladie monnayables		211 477	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :	4 778	2 138	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 415 517**	**459 712**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	208 994	63 451	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 624 511**	**523 163**	18
19	Hygiène et sécurité	32 931	6 700	19
20	Perfectionnement local	112 815	46 799	20
21	Autre non salariale :	26 358	102	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 796 615**	**576 764**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 796 615**	**576 764**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	(94 249)	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	162 138	47
48	Soutien	391 823	48
49	**Total**	**459 712**	49

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	28 736 Pes		2 291 696					2 291 696	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			2 069 974				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**2 069 974**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**28 736 Pes**		**2 291 696**					**2 291 696**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							257 Pes		20 496					20 496	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15		**TOTAL**														**20 496**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

			Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
			CFC allouées	normalisée									
16			7,15 CFC	93 976	335 964	11 087	347 051		**$**	$		**$**	16

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	**2**	ELJ.3B Network A	x					0,88	196 Pes	7 644 Pes	15 045	10 217	5 495	3 076	33 833		43
44	**2**	LCA.6X Accounting Principles						0,88	111 Pes	1 110 Pes	8 521	3 161	798		12 480		44
45	**2**							k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**	Epes (AEC) - Enveloppe régionale E		640984				k									50
51	**2**	A (AEC) - Enveloppe régionale Empl		305287				k									51
52	**2**	B (AEC) - Enveloppe régionale Empl		135923				k									52
53	**2**							k									53
54	**2**							k									54
55	**2**							k									55
56		**Sous-total**		**1 082 194**					**307 Pes**	**8 754 Pes**	**23 566**	**13 378**	**6 293**	**3 076**	**46 313**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	ELJ.2J Preparatio	x					0,88	355 Pes	13 845 Pes	27 251	18 506	9 953	5 571	61 281		57
58	**2**	ELJ.3B Network A	x					0,88	817 Pes	31 863 Pes	62 715	42 589	22 906	12 821	141 031		58
59	**2**	LCA.6X Accounting Principles						0,88	3 537 Pes	35 370 Pes	271 509	100 732	25 427		397 668		59
60	**2**	NTA.1A Commercial Photography						0,88	1 744 Pes	48 832 Pes	133 874	75 268	35 105		244 247		60
61	**2**	NEW.33 Indepenc	x					0,88	1 089 Pes	53 361 Pes	83 594	65 649	38 361	18 760	206 364		61
62	**2**	ELJ2N Prep Micrc	x					0,88	120 Pes	4 680 Pes	9 211	6 255	3 364	1 883	20 713		62
63	**2**							k									63
64	**2**	Epes (AEC) - Enveloppes régionale		1046554				k									64
65	**2**	A (AEC) - Enveloppes régionale MEI		498452				k									65
66	**2**	B (AEC) - Enveloppes régionale MEI		221926				k									66
67	**2**							k									67
68	**2**							k									68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72		**Sous-total**		**1 766 932**			**Inscrire virements L72 C05**		**7 662 Pes**	**187 951 Pes**	**588 154**	**308 999**	**135 116**	**39 035**	**1 071 304**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 849 126**	**$**	**$**			**7 969 Pes**	**196 705 Pes**	**611 720**	**322 377**	**141 409**	**42 111**	**1 117 617**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)				2 849 126							**Total en incluant le temps partiel**			2 747 437	2 747 437	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)																76
															CC à reporter	Récupération	
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					101 689			101 689	77

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			ELJ.2J Prepa	x		0,88	30 Pes	1 170 Pes	2 303	1 564	841	471			79
80		Cas particuliers			ELJ.3B Netwo	x		0,88	59 Pes	2 301 Pes	4 529	3 076	1 654	926			80
81		Cas particuliers			LCA.6X Accounting Principles			0,88	52 Pes	520 Pes	3 992	1 481	374				81
82		Cas particuliers			NTA.1A Commercial Photography			0,88	168 Pes	4 704 Pes	12 896	7 251	3 382				82
83		Cas particuliers			NEW.33 Inde	x		0,88	11 Pes	539 Pes	844	663	387	189			83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**320 Pes**	**9 234 Pes**	**24 564**	**14 035**	**6 638**	**1 586**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,88	22 849 Pes	245 901 Pes	1 603 543	664 924			(685 470)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**22 849 Pes**	**245 901 Pes**	**1 603 543**	**664 924**			**(685 470)**		108
109		**TOTAL**							**23 169 Pes**	**255 135 Pes**	**1 628 107**	**678 959**	**6 638**	**1 586**	**(685 470)**	**1 629 820**	109

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Collège Dawson

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	91 065,800	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	5 115	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	6 872	(3)	03
04	Total pris en considération	**89 309**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(714)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(5 829)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(5 829)		(5 829,0)	(5 829,0)	(5 829,0)				(2,0)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(5 829,0)	1 339,6	(4 489,4)				(1,5)	08
09		1,50%	3,00%			(5 829,0)	1 339,7	(3 149,7)	2 624,1	2 624,1	0,81500%	(1,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(5 829,0)	1 339,6	(1 810,1)		2 624,1		(1,5)	10
11		1,50%	6,00%			(5 829,0)	1 339,6	(470,5)	3 301,2	5 925,3	0,79800%	(2,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(5 828,8)	3 126,1	2 655,6		5 925,3		(1,1)	12
13		3,50%	13,00%		6,0	(5 828,6)	3 126,0	5 781,6	7 352,2	13 277,5	0,78300%	(2,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(5 828,3)	3 572,6	9 354,2		13 277,5		(1,3)	14
15		4,00%	21,00%			(5 828,0)	3 572,7	12 926,9	6 986,7	20 264,2	0,78100%	(2,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(5 827,8)	3 572,6	16 499,5		20 264,2		(1,2)	16
17		4,00%	29,00%			(5 827,5)	3 572,6	20 072,1	6 980,5	27 244,7	0,76900%	(2,3)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(5 827,3)	3 572,6	23 644,7		27 244,7		(1,2)	18
19		4,00%	37,00%			(5 827,0)	3 572,6	27 217,3	7 070,3	34 315,0	0,76900%	(2,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(5 826,8)	3 572,6	30 789,9		34 315,0		(1,1)	20
21		4,00%	45,00%			(5 826,5)	3 572,7	34 362,6	7 645,7	41 960,7	0,75500%	(2,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(5 826,3)	3 572,5	37 935,1		41 960,7		(1,2)	22
23		4,00%	53,00%			(5 826,0)	3 572,7	41 507,8	6 852,8	48 813,5	0,72000%	(2,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(5 825,7)	4 019,2	45 527,0		48 813,5		(1,0)	24
25		4,50%	62,00%			(5 825,4)	4 019,2	49 546,2	8 946,8	57 760,3	0,72000%	(2,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(5 825,0)	5 358,9	54 905,1		57 760,3		(0,9)	26
27		6,00%	74,00%			(5 824,7)	5 358,9	60 264,0	10 835,9	68 596,2	0,71300%	(2,5)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(5 824,2)	5 805,5	66 069,5		68 596,2		(0,8)	28
29		6,50%	87,00%			(5 823,8)	5 805,5	71 875,0	11 371,9	79 968,1	0,71300%	(2,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(5 823,4)	5 805,5	77 680,5		79 968,1		(0,7)	30
31		6,50%	100,00%			(5 823,0)	5 805,5	83 486,0	10 195,7	90 163,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(5 829,0)**	**6,0**	**(5 823,0)**	**83 486,0**	**83 486,0**	**90 163,8**	**90 163,8**	**xxxxx**	**(40,6)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(40,6)**	33

Collège Dawson

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		3 434 099					35 000		3 469 099	01
02	Gérants		650 045							650 045	02
03	Enseignants	48 995 594	987 751	1 733 193	4 331 259			716 609		56 764 406	03
04	Professionnels		5 622 965	46 214	41 489			7 702		5 718 370	04
05	Soutien		10 190 775	28 316	21 583			530 779		10 771 453	05
06	**TOTAL**	**48 995 594**	**20 885 635**	**1 807 723**	**4 394 331**	**$**	**$**	**1 290 090**	**$**	**77 373 373**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 469 099	3 317 053	152 046	0		74 082	82 017	(4 053)	-0,12%	NON	07
08	Gérants	650 045	668 993	(18 948)	0		(40 575)	17 191	4 436	0,68%	NON	08
09	Enseignants	56 764 406	55 005 290	1 759 116	140 282		35 288	1 493 747	89 799	0,16%	NON	09
10	Professionnels	5 718 370	5 541 236	177 134	0		39 450	137 421	263	0,00%	NON	10
11	Soutien	10 771 453	10 422 226	349 227	18 518		(9 632)	257 943	82 398	0,76%	NON	11
12	**Total**	**77 373 373**	**74 954 798**	**2 418 575**	**158 800**	**$**	**98 613**	**1 988 319**	**172 843**	0,22%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	48 995 594	47 429 465	1 566 129	140 282		35 288	1 383 625	6 934	0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	561,40 ETC	559,36 ETC	2,04 ETC	2,04 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	40 007	25 734	14 273		15 003	(730)	0,00%	NON	15
16	Gérants	5 350		5 350		5 350		0,00%	NON	16
17	Enseignants	241 820	5 996	235 824		241 820	(5 996)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	27 133		27 133		27 133		0,00%	NON	18
19	Soutien	54 030	506	53 524		54 030	(506)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**368 340**	**32 236**	**336 104**		**343 336**	**(7 232)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	217 614	4 558	213 056		241 820	(28 764)	0,00%	NON	21

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	54 737	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**54 737**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**54 737**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	40 306	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 328 927	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	4 005	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 373 238**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	51	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 886**	23

Collège Dawson
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	322 550	322 550	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**322 550**	**322 550**	12

Collège Dawson
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	23 824 012										23 824 012									23 824 012	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	29 344 473			4 087 878		629 933					34 062 284	5 703 036				1 202 504			6 905 540	27 156 744	03
04	Aménagement des terrains	614 695			23 735		53					638 483	268 818				39 059			307 877	330 606	04
05	Autres équipements	6 675 221			219 010							6 894 231	5 825 746				246 763			6 072 509	821 722	05
06	Bâtiments	76 023 399								(2 862 080)		73 161 319	47 719 697				2 652 303	(2 385 884)		47 986 116	25 175 203	06
07	Développement informatique	2 781 807			316 596							3 098 403	2 145 051				232 690			2 377 741	720 662	07
08	Documents de bibliothèque	2 008 880			60 107					(8 811)		2 060 176	1 745 182				52 316	(8 859)		1 788 639	271 537	08
09	Équipements de communication multimédia	2 009 131			164 004					(9 276)		2 163 859	1 583 685				180 157	(9 276)		1 754 566	409 293	09
10	Équipements informatiques	14 355 795			1 542 250					(23 265)		15 874 780	12 154 274				1 446 903	(23 265)		13 577 912	2 296 868	10
11	Équipements spécialisés	18 721 477			2 482 408					(8 560)		21 195 325	14 596 290				868 739	(6 598)		15 458 431	5 736 894	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	4 850										4 850	4 850							4 850		13
14	Mobilier et équipement de bureau	4 651 860			142 766							4 794 626	4 044 502				232 887			4 277 389	517 237	14
15	Réseaux de télécommunication	849 013			83 131							932 144	356 041				156 045			512 086	420 058	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**181 864 613**	**$**	**$**	**9 121 885**	**$**	**629 986**	**$**	**$**	**(2 911 992)**	**$**	**188 704 492**	**96 147 172**	**$**	**$**	**$**	**7 310 366**	**(2 433 882)**	**$**	**101 023 656**	**87 680 836**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels	17 110										17 110	12 547				3 422			15 969	1 141	24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	739 803			502 227				(629 933)			612 097	26
27	Aménagement des terrains	53			8 166				(53)			8 166	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**739 856**	**$**	**$**	**510 393**	**$**	**$**	**$**	**(629 986)**	**$**	**$**	**620 263**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**87 680 836**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**620 263**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**88 301 099**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**1 141**

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	FF-1	4 500 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	3 420 000		(180 000)		3 240 000	05
06												06
07	x	FF-5	14 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	9 131 443		(1 217 139)		7 914 304	07
08	x	FF-6	9 981 000	2,440 %	24-janv-2017	01-déc-2025	7 567 890		(804 370)		6 763 520	08
09	x	FF-7	6 306 214	2,220 %	15-févr-2018	01-mars-2021	1 177 024		(1 177 024)			09
10	x	FF-8	10 019 112	2,753 %	15-févr-2018	01-sept-2027	9 044 784		(487 164)		8 557 620	10
11	x	FF-9	6 070 667	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	5 827 840		(242 827)		5 585 013	11
12	x	FF10	3 232 480	2,544 %	25-févr-2019	01-févr-2028	2 878 976		(353 504)		2 525 472	12
13	x	FF11	5 604 877	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	5 604 877		(280 244)		5 324 633	13
14	x	FF12	2 232 000	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024	2 232 000		(446 400)		1 785 600	14
15	x	FF13	4 800 000	2,396 %	12-déc-2019	01-déc-2039	4 800 000		(240 000)		4 560 000	15
16	x	FF14	3 718 504	1,961 %	12-déc-2019	01-déc-2024	3 718 504		(825 928)		2 892 576	16
17	x	FF15	1 857 290	1,954 %	03-déc-2020	01-déc-2040		1 857 290			1 857 290	17
18	x	FF16	1 275 115	1,727 %	03-déc-2020	01-déc-2035		1 275 115			1 275 115	18
19	x	FF17	1 954 245	0,795 %	03-déc-2020	01-déc-2025		1 954 245			1 954 245	19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26		Phase V	1 857 000	2,320 %	20-déc-2012	21-juin-2021	259 961		(259 961)			26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**77 408 504**				**55 663 299**	**5 086 650**	**(6 514 561)**	**$**	**54 235 388**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						55 403 338	5 086 650	(6 254 600)		54 235 388	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						259 961		(259 961)			33

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	54 235 388	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(227 732)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**54 007 656**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 646 293	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**48 361 363**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(245 886)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			93,06%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	7 310 366	93,06%	6 803 027	02
03	Amortissement des actifs incorporels	3 422	100,00%	3 422	03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(26 280)	100,00%	(26 280)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(1 759)	100,00%	(1 759)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(11 811)	100,00%	(11 811)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(191 889)	100,00%	(191 889)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(6 251)	100,00%	(6 251)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(3 207)	100,00%	(3 207)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		93,06%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 661 493	100,00%	1 661 493	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	478 111	100,00%	478 111	13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		100,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	54 737	100,00%	54 737	18
19	Autres (note 1)	(4 044)	100,00%	(4 044)	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**8 776 384**	20

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 254 600)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(178 278)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 432 878)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**2 343 506**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 135 631	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**6 479 137**	28

Notes

29	Note 1: Gain sur taux de change: 4 044$
30	Note 2:

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
		Parachèvements
A-B-D	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers
A-B-D	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numérique dans les cégep
A-B-D	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 - Soutien à des projets
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'équipements numéric
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Équipements Technique de physiothérapie
A-B-D	15-80-233	Équipements Technologie de l'échographie médicale
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	01002	Tech. de laboratoire - chimie analythique #1210 (equip)	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	1 059 819		1 059 819	01
02	02003	Analyses bio-médicales #1140 (Equip)	Non applicable	956 553		956 553	02
03	02004	Gestion de commerce #1401 (Total)	Divers bâtiments	52 688		52 688	03
04	04002	Tech. de Génie Civil #1221 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, F1-Phase IV	439 516		439 516	04
05	04004	Tech. de comptabilité de gestion #1401 (Total)	Divers bâtiments	110 181		110 181	05
06	05004	ɹction - Phase V (théâtre et espaces communs) #7092/709	1-DAWSON COLLEGE, T1-Phase V	10 139 820		10 139 820	06
07	06002	Plan de rattrapage 2005-06 #7028	Divers bâtiments	213 100		213 100	07
08	06003	Photographie #1574 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, G1-Phase III	1 138 915		1 138 915	08
09	06005	Techniques de Design d'intérieur #1573 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, E1-Phase I	163 411		163 411	09
10	06008	ls Fonctionnement - Réinvestissement (non-récurrent) #83	Divers bâtiments	660 470		660 470	10
11	07003	Technologie de l'éléctronique #1243 (Total)	1-DAWSON COLLEGE, H1-Phase IV	1 719 000		1 719 000	11
12	08001	Entretien général des bâtiments	Divers bâtiments	6 493 421	70 547	6 563 968	12
13	08002	Rattrapage 2007-2008 and Laboratoires de science	Divers bâtiments	2 121 224		2 121 224	13
14	08004	Fonds de bibliothèque	Non applicable	647 838	60 107	707 945	14
15	08005	Achats de mobilier et équipement	Non applicable	23 228 200	4 124 341	27 352 541	15
16	08006	Fonds de fonctionnement - divers	Non applicable	3 081	172 588	175 669	16
17	08007	Fonds de fonctionnement - services alimentaires #8798	Non applicable	7 684		7 684	17
18	08008	Fonds de fonctionnement - magasin scolaire #8799	Non applicable	5 782		5 782	18
19	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	Non applicable	485 037	121 865	606 902	19
20	08010	Développement informatique (MELS) #8900	Non applicable	2 760 744	236 286	2 997 030	20
21	09001	PIDS Projets d'économie d'énergie , Laboratoires sciences	Divers bâtiments	9 794 872		9 794 872	21
22	09005	Techniques de design de présentation #1572	1-DAWSON COLLEGE, A1-Phase I	500 938		500 938	22
23	09006	Développement informatique - SRIC #8010	Non applicable	183 216		183 216	23
24	08011	Animation 3D #1578	1-DAWSON COLLEGE, G1-Phase III	468 178		468 178	24
25	09007	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (Equipm)	Non applicable	312 653		312 653	25
26	09008	Laboratoire rehabilitation physique #7111 (reno)	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	338 496		338 496	26
27	10001	Place eleve-temporaires (Total)	Non applicable	89 350		89 350	27
28	12001	Inondation	Divers bâtiments	2 733 729		2 733 729	28
29	12002	Transformation de classe - apprentissage actif	Divers bâtiments	191 381		191 381	29
30	12003	Ascensceur, Toiture	Divers bâtiments	383 130		383 130	30
31	12004	Restauration - Parvis Nord	Divers bâtiments	604 245		604 245	31
32	13001	Boiseries et fenestration #7171	Divers bâtiments	349 904		349 904	32
33	14001	Toilettes #7020	Divers bâtiments	869 322		869 322	33
34	14002	Système mécanique et électricité	Divers bâtiments	15 410		15 410	34
35		**Sous-total**		**69 241 308**	**4 785 734**	**74 027 042**	35

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	14010	Restauration de balcon	Divers bâtiments	252 312		252 312	36
37	14013	Conformité réglementation	Divers bâtiments	15 073		15 073	37
38	14014	Courtyard projet	Divers bâtiments	54 523		54 523	38
39	14015	Centre médiatique	Divers bâtiments	79 789		79 789	39
40	14016	Espaces administratifs	Divers bâtiments	671 728		671 728	40
41	14017	Ajustement passif environnemental	Non applicable	(626 380)		(626 380)	41
42	15006	Salle de classe d'aprentissage actif <low tech> # 7122	Divers bâtiments	101 562		101 562	42
43	15001	Boardroom 5B.16, Bureaux 4B et 3B, cafétéria	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	2 480 131		2 480 131	43
44	14003	Aménagement des courts Ailes A, C, D	Divers bâtiments	2 887		2 887	44
45	14018	Salle de classe d'aprentissage actif II	Divers bâtiments	8 089		8 089	45
46	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	Divers bâtiments	420 587	(4 703)	415 884	46
47	15003	Travaux électriques divers 2015-2016	Divers bâtiments	54 770		54 770	47
48	15004	Imperméabilisation d'un mur-Aile B	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	41 278		41 278	48
49	15008	Restauration planchers -2H	1-DAWSON COLLEGE, H1-Phase IV	3 809		3 809	49
50	16001	Photographie,Radiologie,Metal shop,Théatre	Divers bâtiments	479 836		479 836	50
51	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	Divers bâtiments	314 278	(2 139)	312 139	51
52	16010	Démolition des balcons A1a, A1b, B1 et B2	Divers bâtiments	98 784		98 784	52
53	16014	Projets d'ajout d'espaces	Non applicable	297 458	1 291 123	1 588 581	53
54	17001	Metal Shop, AEC, Électrotech, Low & High Learning	Divers bâtiments	750 711		750 711	54
55	17002	Modernisation du système, Drainage salle	Divers bâtiments	267 985	104	268 089	55
56	17003	Restauration des planchers béton -2H	Divers bâtiments	107 792		107 792	56
57	17006	Réfection Toitures plates, Entretien façade	Divers bâtiments	637 092		637 092	57
58	16901	Réseaux de télécommunication TI	Non applicable	480 451		480 451	58
59	17004	Res de fenêtres, Remplacement des lanternaux	Divers bâtiments	3 909		3 909	59
60	17005	Base statue Atwater	Non applicable	5 316		5 316	60
61	17007	Remplacement de deux refroidisseurs,Éclairage	Divers bâtiments	2 731 217		2 731 217	61
62	18001	Illustration phase II,Bureaux de registrariat	Divers bâtiments	1 725 702		1 725 702	62
63	18002	Mise au norme du système incendie	Divers bâtiments	220 067		220 067	63
64	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	Divers bâtiments	254 788	1 368 747	1 623 535	64
65	18005	Aménagement exterieur	Non applicable	87 137	8 989	96 126	65
66	18009	Bris de conduite 3A, 4A et 5A	1-DAWSON COLLEGE, A1-Phase I	40 248		40 248	66
67	18010	Digital Signage & Wayfinding (IT)	Non applicable	21 506		21 506	67
68	18013	Equippements ESPA	Non applicable	63 093		63 093	68
69	19001	Reamenagement bureaux et espaces etudiants	1-DAWSON COLLEGE, D1-Phase I	1 123 671	571 516	1 695 187	69
70		**Sous-total**		**82 512 507**	**8 019 371**	**90 531 878**	70

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	19101	Rénovation locaux 4B.02	1-DAWSON COLLEGE, B1-Phase I	128 088	38 245	166 333	71
72	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	Divers bâtiments	470 165	270 509	740 674	72
73	19112	Plan d'action numérique	Non applicable	1 387 448		1 387 448	73
74	19201	Radio oncologie	Divers bâtiments	23 299		23 299	74
75	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	Non applicable	43 744	170 135	213 879	75
76	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	Non applicable	730 945	5 577	736 522	76
77	18106	Réfection toiture section F4	1-DAWSON COLLEGE, F1-Phase IV	112 016	(2 754)	109 262	77
78	19002	Travaux mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	54 233	29 478	83 711	78
79	19103	Imperméabilisation mur fondation	Divers bâtiments	56 639	27 545	84 184	79
80	19105	Aménagement de zones de biodiversité	Non applicable	40 981		40 981	80
81	19134	Remplacement des portes de l'entrée Maisonneuve	Divers bâtiments	53	89 194	89 247	81
82	19136	Réparer grillages	Divers bâtiments	5 775		5 775	82
83	19901	Digital Technology Equipment	Non applicable	820 896	57 569	878 465	83
84	19902	Network project Summer 2019	Non applicable	208 866		208 866	84
85	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton plancher	Divers bâtiments	206 760	807 548	1 014 308	85
86	20102	Guides mains courantes	Divers bâtiments	46 908	103 233	150 141	86
87	20105	Abattage et remplacement d'arbres	Non applicable	53	23 735	23 788	87
88	20501	Diagnostic Imaging	Divers bâtiments	976		976	88
89	19089	Furniture for 3B.11 & 3B.15	Non applicable	0	26 385	26 385	89
90	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	1-DAWSON COLLEGE, A1-Phase I	0	1 270 695	1 270 695	90
91	20103	Enlèvement de tapis bureaux 3F et 4H	Divers bâtiments	0	7 093	7 093	91
92	20104	Remplacement des salles de toiletttes de l'aile G et H	1-DAWSON COLLEGE, G1-Phase III	0	142 950	142 950	92
93	20113	ménagement bureaux ressources matérielles & lab Ecogra	Divers bâtiments	0	54 732	54 732	93
94	20802	Telecom network	Non applicable	0	1 753	1 753	94
95	21102	Réfection des toitures de cuivre Aile J	1-DAWSON COLLEGE, D2-Phase II	0	18 089	18 089	95
96	21104	Prolongement réseau eau glacée Ailes A et B	Divers bâtiments	0	3 636	3 636	96
97	21113	Réaménagement du Rose Lounge 7C.05	1-DAWSON COLLEGE, C1-Phase I	0	5 573	5 573	97
98	21116	mélioration aménagement paysager Entrée de Maisonneu	1-DAWSON COLLEGE, C1-Phase I	0	8 166	8 166	98
99	21132	Restauration maçonnerie entrée princiaple et base dôme	1-DAWSON COLLEGE, C1-Phase I	0	115 314	115 314	99
100		**Sous-total**		**86 850 352**	**11 293 771**	**98 144 123**	100

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

				CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	08005	Achats de mobilier et équipement	218 798	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	08005	Achats de mobilier et équipement	123 941	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	08005	Achats de mobilier et équipement	64 519	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	08005	Achats de mobilier et équipement	367 195	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	04
05	08005	Achats de mobilier et équipement	318 993	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'é	05
06	08005	Achats de mobilier et équipement	381 104	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	08005	Achats de mobilier et équipement	26 648	80	Équipements informatiques	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numéi	07
08	19901	Digital Technology Equipment	212	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	19901	Digital Technology Equipment	8 000	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	19901	Digital Technology Equipment	11 551	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	19901	Digital Technology Equipment	37 570	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	10 825	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	4 949	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	11 088	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	13 666	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	19202	Stratégie numérique dans les cégeps	129 607	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	16
17	08005	Achats de mobilier et équipement	25 503	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	17
18	19901	Digital Technology Equipment	236	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	08005	Achats de mobilier et équipement	303 156	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	08005	Achats de mobilier et équipement	119 044	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	08005	Achats de mobilier et équipement	4 594	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	21
22	08005	Achats de mobilier et équipement	1 850 417	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	22
23	08005	Achats de mobilier et équipement	48 365	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	23
24	08001	Entretien général des bâtiments	171	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	6 285	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	25
26	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	6 163	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	26
27	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	166 394	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	27
28	08005	Achats de mobilier et équipement	16 036	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	28
29	08001	Entretien général des bâtiments	5 970	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	122	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	3 166	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	2 202	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20701	Création de places élèves - Dossier d'oppotunité	87	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	08001	Entretien général des bâtiments	21 952	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**4 308 529**					35

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	19001	Reamenagement bureaux et espaces etudiants	16 435	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	08005	Achats de mobilier et équipement	18 627	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	18005	Aménagement exterieur	8 989	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39	08001	Entretien général des bâtiments	42 454	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	39
40	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	74 631	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	16014	Projets d'ajout d'espaces	1 291 123	201	Biens non capitalisables	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	41
42	20105	Abattage et remplacement d'arbres	23 735	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	21116	Amélioration aménagement paysager Entrée de Mais	8 166	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	19102	Travaux mécanique du bâtiment divers 2019-2020	270 509	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	6 237	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	45
46	16002	Dépoussiéreur, drainage 1D, réseau eau glacée	(2 139)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	46
47	19002	Travaux mécanique du bâtiment	29 478	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	15002	Dépoussiéreur, climatisation Aile-J, UPS	(4 703)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	20102	Guides mains courantes	64 879	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50	19001	Reamenagement bureaux et espaces etudiants	555 081	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	50
51	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	491 060	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	19103	Imperméabilisation mur fondation	27 545	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	52
53	20102	Guides mains courantes	19 189	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	20102	Guides mains courantes	19 165	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	84 211	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	55
56	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	218 083	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	56
57	17002	Modernisation du système, Drainage salle	104	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	20104	Remplacement des salles de toiletttes de l'aile G et H	142 950	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	58
59	21104	Prolongement réseau eau glacée Ailes A et B	3 636	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	59
60	19101	Rénovation locaux 4B.02	38 245	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	19111	Diagnostic Imaging & Radio-oncologie Renovation	873 770	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-70-035	Réfections aux édifices - I011	61
62	20113	Réaménagement bureaux ressources matérielles & la	54 732	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	62
63	20103	Enlèvement de tapis bureaux 3F et 4H	7 093	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	63
64	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	96 817	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	64
65	21113	Réaménagement du Rose Lounge 7C.05	5 573	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	18106	Réfection toiture section F4	(2 754)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	66
67	18006	Réfection toiture,Réparation fissure	1 368 747	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	67
68	19134	Remplacement des portes de l'entrée Maisonneuve	89 194	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	68
69	21102	Réfection des toitures de cuivre Aile J	18 089	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**10 267 480**					70

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
71	21132	Restauration maçonnerie entrée principale et base dô	115 314	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	71
72	08005	Achats de mobilier et équipement	43 572	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	72
73	19089	Furniture for 3B.11 & 3B.15	26 385	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	08004	Fonds de bibliothèque	60 107	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	74
75	08006	Fonds de fonctionnement - divers	595	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	75
76	08006	Fonds de fonctionnement - divers	146 625	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	76
77	08010	Développement informatique (MELS) #8900	181 949	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	77
78	08005	Achats de mobilier et équipement	31 268	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	78
79	08005	Achats de mobilier et équipement	80 310	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de g	79
80	08005	Achats de mobilier et équipement	19 056	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de g	80
81	08005	Achats de mobilier et équipement	62 751	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	81
82	20802	Telecom network	1 753	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	82
83	08006	Fonds de fonctionnement - divers	14 150	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	08009	Fonds de fonctionnement - formation continue #9719	121 865	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	08010	Développement informatique (MELS) #8900	54 337	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	85
86	08006	Fonds de fonctionnement - divers	11 218	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	86
87	08005	Achats de mobilier et équipement	444	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	87
88	20101	Environmental Lab/AccessAbility/Sablage & finiton pl	54 592	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**11 293 771**					105

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**11 293 771**				

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**11 293 771**				

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**11 293 771**					210

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	9 415 488		2 809 800			1 749 479		10 475 809	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	2 772 120		443 800			404 556		2 811 364	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	3 147 651		518 000			1 600 800		2 064 851	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011	730 480							730 480	08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011				942 961		873 770		69 191	09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**16 065 739**	**$**	**3 771 600**	**942 961**	**$**	**4 628 605**	**$**	**16 151 695**	10

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 904 232		2 743 800		92 913	1 518 220		6 222 725	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	(5 051)		187 000			181 949			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	2 577 607	593 200				2 107 721		1 063 086	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	48 213							48 213	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	217 666					218 083		(417)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**7 742 667**	**593 200**	**2 930 800**	**$**	**92 913**	**4 025 973**	**$**	**7 333 607**	29

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			688 200			64 504		623 696	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	14-80-236	Laboratoires d'apprentissage manequins Soins Infirmiers	105 000		0		(105 000)				40
41	18-80-261	Techniques de l'informatique - Stratégie numérique dans les cégeps	132 924		0			26 648		106 276	41
42	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les c	769 055		0			1 291 123		(522 068)	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 - Soutien à des projets	56 634		0					56 634	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée	156 232		0			99 366		56 866	44
45	19-80-273	Plan d'action numérique - I027 - Acquisition d'équipements numériques	318 993		0			318 993			45
46	19-80-274	Plan d'action numérique - I028 - Progiciels de gestion intégrée	249 300		0					249 300	46
47	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	311 077		0					311 077	47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			1 147 000			512 838		634 162	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			254 900					254 900	50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			38 900					38 900	51
52	15-80-230	Équipements Technique de physiothérapie		167 000						167 000	52
53	15-80-233	Équipements Technologie de l'échographie médicale		619 800						619 800	53
54	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			72 081			31 268		40 813	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 099 215	786 800	2 201 081		(105 000)	2 344 740		2 637 356	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**25 907 621**	**1 380 000**	**8 903 481**	**942 961**	**(12 087)**	**10 999 318**	**$**	**26 122 658**	77

Collège Dawson

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						136 015			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance	(12 087)				12 087				82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						158 438			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(12 087)**	**$**	**$**		**12 087**	**294 453**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**25 895 534**	**1 380 000**	**8 903 481**	**942 961**	**$**	**11 293 771**	**$**	**26 122 658**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 661 493			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**9 632 278**			93

Cégep de Drummondville

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Drummondville
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**32 863 202**	30 668 058	**2 340 040**	2 598 409	**35 203 242**	33 266 467	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**212 056**	196 051			**212 056**	196 051	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**498 179**	544 929	**16 679**	19 612	**514 858**	564 541	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**154 954**	169 444			**154 954**	169 444	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		22 775				22 775	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**1 093 499**	1 117 209			**1 093 499**	1 117 209	08
09	2	Vente de biens et services	note	**824 129**	653 991			**824 129**	653 991	09
10	2	Locations	note	**95 954**	140 042			**95 954**	140 042	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**23 564**	19 497	**23 564**	19 497	11
12		- Autres	note			**34 304**	34 304	**34 304**	34 304	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			4 316	4 316	**4 316**	4 316	13
14		- Gouvernement fédéral	note			45 912	45 912	**45 912**	45 912	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			103 611	100 754	**103 611**	100 754	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**42 959**	35 147		12	**42 959**	35 159	17
18	2	Autres revenus	note	**1 362 854**	121 792			**1 362 854**	121 792	18
19		**Total**		**37 147 786**	**33 669 438**	**2 568 426**	**2 822 816**	**39 716 212**	**36 492 254**	19

Cégep de Drummondville
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**21 198 391**	19 850 783			**21 198 391**	19 850 783	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**9 285 245**	8 239 836			**9 285 245**	8 239 836	21
22	2	Communications et informations	note	**233 440**	324 584			**233 440**	324 584	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**882 649**	714 908			**882 649**	714 908	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 056 261**	2 743 978			**4 056 261**	2 743 978	24
25	2	Autres charges	note	**58 669**	51 171	**20 836**	20 836	**79 505**	72 007	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**571 079**	596 269	**571 079**	596 269	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**125**	378	**19 498**	49 896	**19 623**	50 274	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 999 906**	2 157 102	**1 999 906**	2 157 102	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**214 165**	89 743	**214 165**	89 743	31
32		**Total des charges**		**35 714 780**	**31 925 638**	**2 825 484**	**2 913 846**	**38 540 264**	**34 839 484**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**158 241**	(464)	**158 241**	(464)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 433 006**	**1 743 800**	**(98 817)**	**(91 494)**	**1 334 189**	**1 652 306**	40

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

Cégep de Drummondville
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 669 330**	1 221 607	**1 072 010**	967 362	**3 741 340**	2 188 969	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note		(99 935)				(99 935)	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 669 330**	**1 121 672**	**1 072 010**	**967 362**	**3 741 340**	**2 089 034**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 433 006**	1 743 800	**(98 817)**	(91 494)	**1 334 189**	1 652 306	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 10	**(167 147)**	(196 142)	**167 147**	196 142			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 935 189**	**2 669 330**	**1 140 340**	**1 072 010**	**5 075 529**	**3 741 340**	08

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

Cégep de Drummondville
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de Drummondville
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**12 969 730**	7 198 054	**2 322**	(36 328)	**12 972 052**	7 161 726	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**735**	1 784			**735**	1 784	03
04		- Débiteurs	note 4	**1 677 031**	1 890 562	**660 151**	58 124	**2 337 182**	1 948 686	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**366 422**	301 151	**366 422**	301 151	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 13	**2 125 263**	1 739 086					08
09		- Charges payées d'avance	note	**21 584**	38 210	**19 623**	41 751	**41 207**	79 961	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**16 794 343**	**10 867 696**	**1 048 518**	**364 698**	**15 717 598**	**9 493 308**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 017 659	**9 172 412**	9 336 223	**9 172 412**	10 353 882	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**22 152 543**	22 577 401	**22 152 543**	22 577 401	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6			**62 501**	83 337	**62 501**	83 337	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 017 659**	**31 387 456**	**31 996 961**	**31 387 456**	**33 014 620**	17
18		**Total de l'actif**		**16 794 343**	**11 885 355**	**32 435 974**	**32 361 659**	**47 105 054**	**42 507 928**	18

Cégep de Drummondville
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 7				0			19
20	5	- Créditeurs	note	**6 565 886**	5 092 604	**852 074**	631 666	**7 417 960**	5 724 270	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**650 387**	290 499		0	**650 387**	290 499	22
23	6	- Apports reportés	note 8	**4 879 796**	3 370 636			**4 879 796**	3 370 636	23
24	6	- Revenus reportés	note	**763 085**	462 286			**763 085**	462 286	24
25		- Dus interfonds	note 13			**2 125 263**	1 739 086			25
26		- Intérêts courus	note			**175 979**	189 223	**175 979**	189 223	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9			**2 238 784**	7 421 968	**2 238 784**	7 421 968	28
29		**Total du passif à court terme**		**12 859 154**	**9 216 025**	**5 392 100**	**9 981 943**	**16 125 991**	**17 458 882**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**21 318 708**	16 787 357	**21 318 708**	16 787 357	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note 8			**4 584 826**	4 520 349	**4 584 826**	4 520 349	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**25 903 534**	**21 307 706**	**25 903 534**	**21 307 706**	34
35		**Total du passif**		**12 859 154**	**9 216 025**	**31 295 634**	**31 289 649**	**42 029 525**	**38 766 588**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 635 189**	769 330			**1 635 189**	769 330	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**2 300 000**	1 900 000			**2 300 000**	1 900 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**1 140 340**	1 072 010	**1 140 340**	1 072 010	40
41		**Total solde de fonds**		**3 935 189**	**2 669 330**	**1 140 340**	**1 072 010**	**5 075 529**	**3 741 340**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**16 794 343**	**11 885 355**	**32 435 974**	**32 361 659**	**47 105 054**	**42 507 928**	42

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

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

Cégep de Drummondville
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 334 189	1 652 306	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(158 241)	464	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(211 707)	(204 783)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 999 906	2 157 102	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	20 932	19 271	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 992 922)	(1 910 451)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Redressements affectant les exercices antérieurs		(99 935)	15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 15)	4 397 391	1 795 530	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**5 410 384**	**3 430 340**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 914 128)	(1 018 948)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	717 729	2 130	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 196 399)**	**(1 016 818)**	24

Cégep de Drummondville
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0	(258 869)	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 772 019	1 590 738	30
31	Remboursement de dette à long terme	(5 429 046)	(167 342)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(22 816)	(9 385)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	276 184	39 385	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 596 341**	**1 194 527**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**5 810 326**	**3 608 049**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	7 161 726	3 553 677	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**12 972 052**	7 161 726	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	13 000 807	7 278 660	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	17 046	23 364	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(45 801)	(140 298)	48
49	**Total**	**12 972 052**	**7 161 726**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Drummondville

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Plan stratégique 2020-2023	CA298-20191126	500	500 000					500 000	01
02	Construction d'un centre de recherche	CA-2020-11-24-03	300		225 000	225 000			450 000	02
03	Mise aux normes et agrandissement du collège	CA-2020-11-24-03	300		250 000		500 000		750 000	03
04	Soutenir la réussite er l'aide aux étudiantes et étudiants	CA-2020-11-24-03	200		100 000				100 000	04
05	Développement et mise en place de nouveaux programmes	CA-2020-11-24-03	200		100 000				100 000	05
06	à l'enseignement ordinaire et à la formation continue									06
07	Réfection de la surface synthétique du Parc Marchand	CA2021-03-23-11	300		400 000				400 000	07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**500 000**	**1 075 000**	**225 000**	**500 000**	**$**	**2 300 000**	19

Cégep de Drummondville
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**43 380**	19 914	**557**	(11 468)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**30 597 809**	28 500 883	**1 801 437**	1 832 334	**35 061**		02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**212 056**	196 051			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**231 454**	374 627			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes							09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**312 288**	335 515	**128 904**	81 011	**18 395**	1 515	10
11	Ventes de biens et services	**164 827**	210 271	**563 733**	280 558			11
12	Locations	**18 856**	61 198					12
13	Autres revenus	**1 266 944**	35 147					13
14	Facturation interne	**(367 887)**	(308 548)	**367 887**	308 548			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**32 036 217**	**28 854 380**	**3 306 028**	**3 061 661**	**53 456**	**1 515**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**18 400 997**	17 496 933	**1 609 690**	1 579 829	**37 466**		17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 072 609**	711 829					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**6 870 954**	6 286 174	**1 415 836**	1 288 092			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**410 695**	191 220					20
21	Communications et informations	**157 021**	177 788	**67 265**	73 740			21
22	Fournitures et matériel	**758 074**	600 267	**28 083**	29 835			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 060 557**	1 696 638	**204 322**	157 846			23
24	Autres charges	**23 397**	20 031	**13 466**	16 124			24
25	Facturation interne	**196 392**	91 910	**(279 237)**	(196 698)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**30 950 696**	**27 272 790**	**3 059 425**	**2 948 768**	**37 466**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 085 521**	**1 581 590**	**246 603**	**112 893**	**15 990**	**1 515**	27

Cégep de Drummondville

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**43 937**	8 446	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**384 958**	300 022		26 373			**32 819 265**	30 659 612	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**212 056**	196 051	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**245 553**	170 302	**21 172**				**498 179**	544 929	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**154 954**	169 444					**154 954**	169 444	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes		22 775						22 775	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**633 912**	699 168			**1 093 499**	1 117 209	37
38	Ventes de biens et services	**32 549**	15 234	**63 020**	147 928			**824 129**	653 991	38
39	Locations			**77 098**	78 844			**95 954**	140 042	39
40	Autres revenus			**138 869**	121 792			**1 405 813**	156 939	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**818 014**	**677 777**	**934 071**	**1 074 105**	**$**	**$**	**37 147 786**	**33 669 438**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**77 629**	62 192					**20 125 782**	19 138 954	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 072 609**	711 829	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**400 396**	286 762	**187 364**	187 588			**8 874 550**	8 048 616	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**410 695**	191 220	47
48	Communications et informations	**7 153**	48 906	**2 001**	24 150			**233 440**	324 584	48
49	Fournitures et matériel	**8 266**	7 370	**88 226**	77 436			**882 649**	714 908	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**321 535**	321 273	**469 847**	568 221			**4 056 261**	2 743 978	50
51	Autres charges			**21 931**	15 394			**58 794**	51 549	51
52	Facturation interne	**(665)**	(60 683)	**83 510**	165 471					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**814 314**	**665 820**	**852 879**	**1 038 260**	**$**	**$**	**35 714 780**	**31 925 638**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**3 700**	**11 957**	**81 192**	**35 845**	**$**	**$**	**1 433 006**	**1 743 800**	54

Cégep de Drummondville
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 871 113	1 791 576	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	496 145	502 700	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	12 498	21 925	04
05	- Subventions - Autres	8 748	13 435	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 388 504**	**2 329 636**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(9 467)	5 888	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(38 997)	262 885	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 340 040**	**2 598 409**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	20 932	19 271	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 632	226	12
13	**Total - MES**	**23 564**	**19 497**	13

Cégep de Drummondville
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(650 387)**	(290 499)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					9 385	03
04					13 435	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		141 580			05
06	- Vacances		784 726			06
07	- Indemnités de départ		71 340			07
08	- Assurance-traitement		20 013			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			8 779 192	8 818 189	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			147 056	156 523	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(650 387)**	**727 160**	**8 926 248**	**8 997 532**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			518 033	639 842	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**518 033**	**639 842**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			94 553		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**94 553**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**727 160**	**9 538 834**	**9 637 374**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(290 499)	366 422	301 151	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 017 659**	**9 172 412**	9 336 223	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**650 387**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Drummondville
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	584 946	616 811			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			796 463	571 523	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 502 511	457 911			05
06	Vacances à payer	3 733 757	3 380 364			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	163 125	181 979			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	581 547	455 539			09
10	Retenues sur contrat à payer			55 611	60 143	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**6 565 886**	**5 092 604**	**852 074**	**631 666**	12

Cégep de Drummondville
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	36 847	22 525			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	20 338	15 131			02
03	- Allocations spécifiques	3 285 559	2 454 990			03
04	- Sous-embauche	1 222 328	552 564			04
05	- Charges à la formation continue reportées	79 358	54 358			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			84 969	83 085	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			26 721	29 353	07
08	- Autres	97 628	153 633			08
09	**Sous-total - MES**	**4 742 058**	**3 253 201**	**111 690**	**112 438**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	137 238	116 935	1 233 632	1 154 841	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**4 879 296**	**3 370 136**	**1 345 322**	**1 267 279**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			101 440	105 756	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 316)	(4 316)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**97 124**	**101 440**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 170 192	1 216 104	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			94 553		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(45 912)	(45 912)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 218 833**	**1 170 192**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	500	500	1 981 438	2 052 192	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			45 720	30 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(103 611)	(100 754)	30
31	Solde de fin	**500**	**500**	**1 923 547**	**1 981 438**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 879 796**	**3 370 636**	**4 584 826**	**4 520 349**	32

Cégep de Drummondville
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	382 091	348 132	33
34	Autres revenus perçus d'avance	380 994	114 154	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**763 085**	**462 286**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Drummondville
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Drummondville

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Frais spéciaux 9071	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(4 202 592)	6 636 650	86 315	21 682			72 578	27 145	58 230	80 412	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(4 202 592)	6 636 650	86 315	21 682			72 578	27 145	58 230	80 412	03
04	Résultats de l'année	1 085 521	246 603	15 990	3 700			2 949	(49 861)	(11 319)	129 087	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(144 183)										06
07	**Sous-total**	**(3 261 254)**	**6 883 253**	**102 305**	**25 382**	**$**	**$**	**75 527**	**(22 716)**	**46 911**	**209 499**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(7 690)			(1 190)					(5 000)	(9 084)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(7 690)**	**$**	**$**	**(1 190)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(5 000)**	**(9 084)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(3 268 944)**	**6 883 253**	**102 305**	**24 192**	**$**	**$**	**75 527**	**(22 716)**	**41 911**	**200 415**	12

	Centre de responsabilité	Auditorium 9020	Bur. Recherche 9075	Redéploiement personnel RSSS 9079						**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	60 471	(171 561)							**2 669 330**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	60 471	(171 561)							**2 669 330**	15
16	Résultats de l'année	(1 054)	11 390							**1 433 006**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(144 183)**	18
19	**Sous-total**	**59 417**	**(160 171)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 958 153**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(22 964)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(22 964)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**59 417**	**(160 171)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 935 189**	24

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	18 840 600		(600 580)	503 113	1 222 328	(217 962)	17 302 843	17 642 671	(339 828)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	16 400	7 285	637 958			3 214	664 857	1 066 940	(402 083)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	9 900 100	262 283	(39 347)	265 737	266 370	2 106 434	12 228 837	10 245 855	1 982 982	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(59 000)		(15 300)				(74 300)	2 431	(76 731)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	580 300	2 094 962		1 160 447	1 965 109		1 870 600	1 845 199	25 401	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							43 380		43 380	06
07		Rétroactivité								147 600	(147 600)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**29 278 400**	**2 364 530**	**(17 269)**	**1 929 297**	**3 453 807**	**1 891 686**	**32 036 217**	**30 950 696**	**1 085 521**	08
09	9090	Formation continue	280 500	1 608 606	(206 601)	54 462	79 358	1 595 437	3 253 046	3 007 000	246 046	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 400	76 525		4 440	40 940		52 425	52 425		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							557		557	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**292 900**	**1 685 131**	**(206 601)**	**58 902**	**120 298**	**1 595 437**	**3 306 028**	**3 059 425**	**246 603**	13
14	9080	Cours d'été						53 456	53 456	37 466	15 990	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		291 322		1 024 366	1 013 140	515 466	818 014	814 314	3 700	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						75 536	75 536	72 587	2 949	19
20		Centre sportif						38 884	38 884	88 745	(49 861)	20
21		Stationnement						65 931	65 931	77 250	(11 319)	21
22	9071	Frais spéciaux						730 986	730 986	601 899	129 087	22
23	9020	Auditorium						1 562	1 562	2 616	(1 054)	23
24	9075	Bur. Recherche						21 172	21 172	9 782	11 390	24
25	9079	Redéploiement personnel RSSS										25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**934 071**	**934 071**	**852 879**	**81 192**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**29 571 300**	**4 340 983**	**(223 870)**	**3 012 565**	**4 587 245**	**4 990 116**	**37 147 786**	**35 714 780**	**1 433 006**	32

Cégep de Drummondville
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000									
		et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	18 840 600			503 113		1 222 328	18 121 385	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	16 400				37 378		53 778	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		7 285					7 285	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**18 857 000**	**7 285**	**$**	**503 113**	**37 378**	**1 222 328**	**18 182 448**	12
		1 À 8, 1000	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
		et 8150									
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 072 300	50 621					3 122 921	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 276 800	19 666					1 296 466	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	16 900						16 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	28 500						28 500	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		33 850		9 913		4 167	39 596	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	482 100			173 534		149 939	505 695	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		51 784		65 131		92 800	24 115	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	19 100						19 100	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 559		16 905		19 464		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 245		254			2 499	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(39 347)		(39 347)	38
39			**Sous-total:**	**8 217 200**	**160 725**	**$**	**265 737**	**(39 347)**	**266 370**	**8 337 945**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 682 900						1 682 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		101 558					101 558	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 682 900**	**101 558**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 784 458**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		200 000		399 878		375 572	224 306	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		158 418		180 000	71 418	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			39 025		38 516	50 509	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750	330 000	58 800		558 551	148 999	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			37 980		64 229	3 351	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				26 099		15 207	10 892	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				34 571		8 410	26 161	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 547					2 547	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	310 700					141 953	168 747	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		876 572				367 939	508 633	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		16 486				15 366	1 120	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		32 400				32 400		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		3 500				2 427	1 073	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				22 200		13 642	8 558	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				47 857		46 810	1 047	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		304 956					304 956	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		25 401		154 427			179 828	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				40 000		22 525	17 475	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		81 350					81 350	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				141 192		81 562	59 630	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**580 300**	**1 764 962**	**330 000**	**1 160 447**	**$**	**1 965 109**	**1 870 600**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(59 000)						(59 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(15 300)		(15 300)	89
90			**Sous-total:**		**(59 000)**	**$**	**$**	**$**	**(15 300)**	**$**	**(74 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			291 322		1 024 366	0	1 013 140	302 548	91
92			**Sous-total:**		**$**	**291 322**	**$**	**1 024 366**	**$**	**1 013 140**	**302 548**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			229 290			(112 416)		116 874	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			244 326			(58 469)		185 857	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			416 910			236 948		653 858	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			198 565			111 201		309 766	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			88 408			48 246		136 654	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			255 345			(255 345)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			121 615			(121 615)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			54 147			(54 147)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		280 500			54 462	(1 004)	79 358	254 600	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**280 500**	**1 608 606**	**$**	**54 462**	**(206 601)**	**79 358**	**1 657 609**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		36 500		4 440		40 940		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	19 225				40 025	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 400						12 400	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**12 400**	**57 300**	**19 225**	**4 440**	**$**	**40 940**	**52 425**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**29 571 300**	**3 991 758**	**349 225**	**3 012 565**	**(223 870)**	**4 587 245**	**32 113 733**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**29 571 300**	**3 991 758**	**349 225**	**3 012 565**	**(223 870)**	**4 587 245**		140

Cégep de Drummondville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		3 214	14 892	701 721	(5 207)				35 061	91 403	01
02	826	MES - Autres	(217 962)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										212 056	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										231 454	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			6 345	262 224					18 395	128 904	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				35 614							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				8 105							12
13	868	Ventes de biens et services			3 403	111 473		49 951				563 733	13
14	880	Locations			696	2 550		15 610					14
15	881	Intérêts				42 959							15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus						1 223 985					25
26	888	Facturation interne				(367 887)						367 887	26
27		**TOTAL**	**(217 962)**	**3 214**	**25 336**	**796 759**	**(5 207)**	**1 289 546**	**$**	**$**	**53 456**	**1 595 437**	27

Cégep de Drummondville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Frais spéciaux	Auditorium	Bur. Recherche	29
30		**REVENUS**	9350	2040						9071	9020	9075	30
31	800	MES		82 410									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		245 553								21 172	35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		154 954									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						41 795		592 117			40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		32 549				(2 911)	65 931				43
44	880	Locations					75 536				1 562		44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus								138 869			55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**515 466**	**$**	**$**	**75 536**	**38 884**	**65 931**	**730 986**	**1 562**	**21 172**	57

Cégep de Drummondville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Redéploiement										58
59			personnel RSSS										59
60		**REVENUS**	9079									TOTAL	60
61	800	MES										923 494	61
62	826	MES - Autres										(217 962)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										212 056	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										498 179	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										154 954	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 049 780	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										35 614	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										8 105	72
73	868	Ventes de biens et services										824 129	73
74	880	Locations										95 954	74
75	881	Intérêts										42 959	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										1 362 854	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 990 116**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	3 214	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**3 214**	91

Cégep de Drummondville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					115 466	115 466	312 192	284 153	188 341	01
02	120	Personnel de gérance						160 782			58 909	02
03	140	Personnel enseignant	15 973 217				165 832		35 688			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				35 694	407 717	340 183	429 013	15 294	44 664	05
06	200	Personnel de soutien			460 809	102 044	96 943	503 000	321 430	140 330	167 788	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 669 454									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			56 873	17 272	83 867	131 066	128 106	53 914	52 792	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 066 940									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**18 709 611**	**$**	**517 682**	**155 010**	**869 825**	**1 250 497**	**1 226 429**	**493 691**	**512 494**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			5 474			29 154	3 710	61 237	222	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			106 350	59 709	1 144	9 570	130		210	16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 350	143		1 018	555	167	255	17
18	620	Honoraires professionnels			9 186					22 162	41 489	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			101 558							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			2 061							20
21	650	Contrats			78 587	1 218	14 968	74 699	83 472	51 335	12	21
22	600	Autres dépenses du code 600			396	1 604		100	7 489	12 539		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700									17 575	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			1 034		(207 020)	(201 914)	(136 901)	(27 912)	(52 900)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**309 996**	**62 674**	**(190 908)**	**(87 373)**	**(41 545)**	**119 528**	**6 863**	29
30		**Total**	**18 709 611**	**$**	**827 678**	**217 684**	**678 917**	**1 163 124**	**1 184 884**	**613 219**	**519 357**	30

Cégep de Drummondville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		83 635				61 072	390 901	117 109	31
32	120	Personnel de gérance							70 544	22 534	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel		24 813					221 064		35
36	200	Personnel de soutien	96 459	145 771					278 677	213 151	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	12 019	29 968				6 333	114 507	42 009	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							411 175		40
41		**Sous-total:**	**108 478**	**284 187**	**$**	**$**	**$**	**67 405**	**1 486 868**	**394 803**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	36 176						16 947	960	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			24 423						44
45	520	Électricité			224 230						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	12 146	50 554		74 160	229		1 913	145 403	46
47	500	Autres dépenses du code 500						59	318		47
48	620	Honoraires professionnels		110 484					5 815		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	30 692								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	2 009	1 281 420		299 166	252 588		86 467	276 982	51
52	600	Autres dépenses du code 600		214					89 812	214	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(7 145)	(51 594)	(2 510)	(140 035)			(38 000)	(103 994)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							3 391		58
59		**Sous-total:**	**73 878**	**1 391 078**	**246 143**	**233 291**	**252 817**	**59**	**166 663**	**319 565**	**$** 59
60		**Total**	**182 356**	**1 675 265**	**246 143**	**233 291**	**252 817**	**67 464**	**1 653 531**	**714 368**	**$** 60

Cégep de Drummondville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			293 090			105 282			11 191		61
62	120	Personnel de gérance									1 530		62
63	140	Personnel enseignant		416 011	1 476 392		33 414	77 629			84 401		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		57 403	712 286			174 931			12 763		65
66	200	Personnel de soutien		3 954	241 479			43 572			15 812		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		45 536	133 298		4 052				10 858		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		7 771	168 981			76 611			5 856		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									5 669		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									(480)		70
71		**Sous-total:**	**$**	**530 675**	**3 025 526**	**$**	**37 466**	**478 025**	**$**	**$**	**147 600**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		3 141	67 265			7 153					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		40 038	27 646			7 955					76
77	500	Autres dépenses du code 500			437			311					77
78	620	Honoraires professionnels		11 437	1 454			7 787					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			626								80
81	650	Contrats		91 625	202 042			293 267					81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 000	200			20 481		15 757			82
83	730	Intérêts	125										83
84	700	Autres dépenses du code 700	2 306		10 029								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 165 283	(331 662)	52 425		(665)					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 437								88
89		**Sous-total:**	**2 431**	**1 314 524**	**(18 526)**	**52 425**	**$**	**336 289**	**$**	**15 757**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**2 431**	**1 845 199**	**3 007 000**	**52 425**	**37 466**	**814 314**	**$**	**15 757**	**147 600**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		15 757		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Drummondville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Frais spéciaux	Auditorium	Bur. Recherche	Redéploiement	92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		9071	9020	9075	personnel RSSS 9079	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre						14 759					95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel							31 404				99
100	200	Personnel de soutien					77 043	9 085	14 686				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					9 664	2 552	27 202		969		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**86 707**	**26 396**	**73 292**	**$**	**969**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							2 001				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					619	1 125	85 050	1 324			110
111	500	Autres dépenses du code 500					108						111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments							953				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres							348				114
115	650	Contrats				587	495	46 896	410 463	1 292	8 813		115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					816	323	18 170				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				72 000		2 510	9 000				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs							2 622				122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**72 587**	**2 038**	**50 854**	**528 607**	**2 616**	**8 813**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**72 587**	**88 745**	**77 250**	**601 899**	**2 616**	**9 782**	**$**	124

Cégep de Drummondville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 092 657	128
129	120	Personnel de gérance								314 299	129
130	140	Personnel enseignant								18 262 584	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								2 507 229	132
133	200	Personnel de soutien								2 932 033	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 863 198	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 028 332	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 072 609	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								410 695	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**30 483 636**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								233 440	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								24 423	142
143	520	Électricité								224 230	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								625 275	144
145	500	Autres dépenses du code 500								8 721	145
146	620	Honoraires professionnels								209 814	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								133 203	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								3 035	148
149	650	Contrats								3 558 403	149
150	600	Autres dépenses du code 600								151 806	150
151	730	Intérêts								125	151
152	700	Autres dépenses du code 700								49 219	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								9 450	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 231 144**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**35 714 780**	158

Cégep de Drummondville
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(290 499)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			825 574	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**535 075**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		29 571 300		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 991 758		05
06	Lettres d'autorisation		349 225		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(223 870)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**33 688 413**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**33 688 413**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**34 223 488**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			34 873 875	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(650 387)**	18

Cégep de Drummondville
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(18 347)		(18 347)	(1 142)	(19 489)	01
02	- «A» de FABRES	359 583		359 583	(147 429)	212 154	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	790 743	(790 743)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(217 962)	(217 962)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	«A» de FABES- RAC	70 287		70 287	(18 191)	52 096	08
09	Cours d'été				35 061	35 061	09
10	Provision indexations salariales (renouvellement des conventions collectives)				890 390	890 390	10
11	Rém. Add. E REG 1er avril 2019 au 31 mars 2020 36 583$+3658$ BM	40 241	(40 241)				11
12	Ajustement location locaux (cte 22 002)	(2 320)		(2 320)		(2 320)	12
13	MEES autres (prêts de service)	51 885		51 885	7 505	59 390	13
14	Redéploiement ressources dans le RSSS (COVID)	26 373		26 373	(25 401)	972	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 318 445**	**(830 984)**	**487 461**	**522 831**	**1 010 292**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	272 421		272 421	35 158	307 579	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	117 768		117 768	2 315	120 083	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	35 835		35 835	40 417	76 252	22
23	- Fondation du Collège	375		375	(375)	0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	53 488		53 488	(6 831)	46 657	24
25	- Congés anticipés ou différés	5 818		5 818	21 720	27 538	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	86 412		86 412	2 218	88 630	26
27	**Sous-total - Autres**	**572 117**	**$**	**572 117**	**94 622**	**666 739**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 890 562**	**(830 984)**	**1 059 578**	**617 453**	**1 677 031**	28

Cégep de Drummondville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	33 850	9 913		43 763	39 596	4 167		4 167			01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	482 100	173 534		655 634	505 695	149 939		149 939			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	51 784	65 131		116 915	24 115	92 800		92 800			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	19 100			19 100	19 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 559	16 905		19 464	0	19 464		19 464			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 245	254		2 499	2 499						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**591 638**	**265 737**	**$**	**857 375**	**591 005**	**266 370**	**$**	**266 370**	**$**	**$**	08

Cégep de Drummondville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	200 000	399 878		599 878	224 306	375 572		375 572			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	158 418		251 418	71 418	180 000		180 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	39 025		89 025	50 509	38 516		38 516			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	648 750	58 800		707 550	148 999	558 551		558 551			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)		58 800			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					48 999	(48 999)		169 751			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016					0			330 000			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	37 980		67 580	3 351	64 229		64 229			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		26 099		26 099	10 892	15 207		15 207			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		34 571		34 571	26 161	8 410		8 410			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 547			2 547	2 547						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	310 700			310 700	168 747	141 953		141 953			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					83 911	(83 911)		141 953			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					84 836	(84 836)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	876 572			876 572	508 633	367 939		367 939			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					209 394	(209 394)		254 822			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					40 610	(40 610)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					2 005	(2 005)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					256 624	(256 624)		113 117			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	16 486			16 486	1 120	15 366		15 366			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	32 400			32 400	0	32 400		32 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	3 500			3 500	1 073	2 427		2 427			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		22 200		22 200	8 558	13 642		13 642			48

Cégep de Drummondville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		47 857		47 857	1 047	46 810		46 810			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		47 857		47 857	814	47 043		46 810			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					233	(233)					53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	304 956			304 956	304 956						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	25 401	154 427		179 828	154 426	25 402				25 402	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		40 000		40 000	17 475	22 525		22 525			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	81 350			81 350	81 350						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		141 192		141 192	59 630	81 562		81 562			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 675 262**	**1 160 447**	**$**	**3 835 709**	**1 845 198**	**1 990 511**	**$**	**1 965 109**	**$**	**25 402**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	291 322	1 024 366		1 315 688	302 548	1 013 140		1 013 140			68
69		**TOTAL**		**291 322**	**1 024 366**	**$**	**1 315 688**	**302 548**	**1 013 140**	**$**	**1 013 140**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 558 222**	**2 450 550**	**$**	**6 008 772**	**2 738 751**	**3 270 021**	**$**	**3 244 619**	**$**	**25 402**	70

Cégep de Drummondville
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	137 612	14 335	151 947	10
11	- Vacances	2 217 935	270 154	2 488 089	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	82 247	8 568	90 815	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**2 437 794**	**293 057**	**2 730 851**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	10 137	1 041	11 178	18
19	- Vacances	1 128 147	117 521	1 245 668	19
20	- Temps supplémentaire	59 786	6 228	66 014	20
21	- Indemnités de départ	376 458	39 617	416 075	21
22	- Assurance-traitement	6 862	715	7 577	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	979	87	1 066	23
24	**Total**	**1 582 369**	**165 209**	**1 747 578**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	147 749	15 376	163 125	26
27	- Vacances	3 346 082	387 675	3 733 757	27
28	- Temps supplémentaire	59 786	6 228	66 014	28
29	- Indemnités de départ	376 458	39 617	416 075	29
30	- Assurance-traitement	89 109	9 283	98 392	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	979	87	1 066	31
32	**Total**	**4 020 163**	**458 266**	**4 478 429**	32

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	36 500	4 440		40 940	0	40 940		40 940			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	40 025			40 025	40 025						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 400			12 400	12 400						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**88 925**	**4 440**	**$**	**93 365**	**52 425**	**40 940**	**$**	**40 940**	**$**	**$**	08

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	9 913		9 913
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	173 534		173 534
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	65 131		65 131
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	16 905		16 905
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	254		254
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**265 737**	**$**	**265 737**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	552 564	(49 451)	503 113
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	399 878		399 878
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	158 418		158 418
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	39 025		39 025
23	Service aux collectivités - R106	44 016	58 800		58 800
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	37 980		37 980
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	26 099		26 099
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	34 571		34 571
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	22 200		22 200
54	Plan d'action numérique	45 050	47 857		47 857
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	47 857		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	154 427		154 427
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	40 000		40 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	141 192		141 192
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 713 011**	**(49 451)**	**1 663 560**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	54 358	104	54 462
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	4 440		4 440
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**58 798**	**104**	**58 902**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	1 024 366		1 024 366
19	**TOTAL**		**1 024 366**	**$**	**1 024 366**
20					
21	**Grand total**		**3 061 912**	**(49 347)**	**3 012 565**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	15 973 217	190,27 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**15 973 217**	190,27 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**15 973 217**	190,27 ETC	83 950	10,45%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,95 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**15 973 217**	192,22 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		3,11 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		195,33 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		200,11 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		3,11			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		203,22 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,89 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,11 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,56) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		13,44 ETC	**1 222 328**		19

Cégep de Drummondville
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 417							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,350%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 947							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 651				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						200,11 ETC	200,11 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,00 ETC	ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	200,11 ETC	200,11 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(1,95) ETC	(1,95) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	198,16 ETC	198,16 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						18 022 058	18 022 058	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**18 022 058**	**18 022 058**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**600 580**	**600 580**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**18 622 638**	**18 622 638**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		603 794						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		988 340	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(384 546)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 029	3 043						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	17-août-2021						24

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	308		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(18 386)	960	03
04	Garantie de traitement	870 643	118 392	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(70 495)	(4 306)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	13 357	8 374	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	5 971		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		23 956	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	1 775		13
14	Suppléance	16 385		14
15	Autre salariale : Provision indexations salariales 26 123$ E et 10 068$ AP; Écarts traitement anticipés/différé	26 123	10 090	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**845 681**	**157 466**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	96 166	18 103	17
18	**Total des dépenses salariales**	**941 847**	**175 569**	18
19	Hygiène et sécurité	8 546	1 111	19
20	Perfectionnement local	23 699	7 230	20
21	Autre non salariale PAE E: 9 575$ et expertises médicales: 4 673$	14 248		21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**988 340**	**183 910**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	17 537		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**17 537**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	0		27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**17 537**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	7 285		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**24 822**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		184 703	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	49 146		36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**49 146**	**184 703**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	4 632	42 562	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**53 778**	**227 265**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**53 778**	**227 265**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 066 940**	**411 175**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	184 703	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	57 311	47
48	Soutien	100 155	48
49	**Total**	**342 169**	49

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	180,B0		244 326			9,50	1,58	1 475 Pes		185 857					185 857	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**244 326**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**1 475 Pes**		**185 857**					**185 857**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	139 Pes	5 543		5 543
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 396 Pes	111 331		111 331
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**116 874**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		5,95 CFC	90 947	270 567	8 929	279 496	**54 462**	$	0,53 CFC	**79 358**	16

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	JEE0K(2017)	431107				1,00	311 Pes	4 043 Pes	27 129	9 618	2 907		39 654		43
44	**2**	JNC13(2006)					1,00	183 Pes	2 196 Pes	15 963	5 510	1 579		23 052		44
45	**2**	JNC13(2019)					1,00	116 Pes	1 392 Pes	10 119	3 493	1 001		14 613		45
46	**2**	LCADC(2018)					1,00	20 Pes	200 Pes	1 745	570	144		2 459		46
47	**2**	NNC08(2018)					1,00	18 Pes	450 Pes	1 570	733	324		2 627		47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**431 107**					**648 Pes**	**8 281 Pes**	**56 526**	**19 924**	**5 955**	**$**	**82 405**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	EEC2J(2009)	x 703883				1,00	64 Pes	1 152 Pes	5 583	2 240	828	865	9 516		57
58	**2**	JEE0K(2017)					1,00	352 Pes	4 576 Pes	30 705	10 886	3 290		44 881		58
59	**2**	JNC13(2006)					1,00	1 300 Pes	15 600 Pes	113 399	39 144	11 215		163 758		59
60	**2**	JNC13(2019)					1,00	1 404 Pes	16 848 Pes	122 471	42 275	12 112		176 858		60
61	**2**	LCA6A(2013)	x				1,00	400 Pes	4 000 Pes	34 892	11 392	2 876	4 916	54 076		61
62	**2**	LCA7M(2004)				6,25	2,40	216 Pes	2 160 Pes	45 220	6 152	1 553		52 925		62
63	**2**	LCAAW(2007)					1,00	225 Pes	2 250 Pes	19 627	6 408	1 618		27 653		63
64	**2**	LCADC(2018)					1,00	472 Pes	4 720 Pes	41 173	13 442	3 393		58 008		64
65	**2**	LCE4Q(2011)					1,00	221 Pes	2 652 Pes	19 278	6 654	1 907		27 839		65
66	**2**	NNC08(2018)					1,00	459 Pes	11 475 Pes	40 039	18 687	8 249		66 975		66
67	**2**	NRC0B(2001)					1,00	350 Pes	22 750 Pes	30 531	25 666	16 355		72 552		67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**703 883**			**Inscrire virements L72 C05**		**5 463 Pes**	**88 183 Pes**	**502 918**	**182 946**	**63 396**	**5 781**	**755 041**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 134 990**	**$**	**$**			**6 111 Pes**	**96 464 Pes**	**559 444**	**202 870**	**69 351**	**5 781**	**837 446**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 134 990						**Total en incluant le temps partiel**				1 100 278	1 100 278	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)		34 712					CC à reporter	Récupération 34 712	77

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC2J(2009)	x		1,00	112 Pes	2 016 Pes	9 770	3 920	1 449	1 514			79
80		Cas particuliers			JEE0K(2017)			1,00	13 Pes	169 Pes	1 134	402	121				80
81		Cas particuliers			JEE19(2007)			1,00	405 Pes	5 265 Pes	35 328	12 525	3 785				81
82		Cas particuliers			JNC13(2006)			1,00	20 Pes	240 Pes	1 745	602	173				82
83		Cas particuliers			JNC13(2019)			1,00	55 Pes	660 Pes	4 798	1 656	474				83
84		Cas particuliers			LCA6A(2013)	x		1,00	4 Pes	40 Pes	349	114	29	49			84
85		Cas particuliers			LCA7M(2004)		6,25	2,40	32 Pes	320 Pes	6 699	911	230				85
86		Cas particuliers			LCAAW(2007)			1,00	163 Pes	1 630 Pes	14 218	4 642	1 172				86
87		Cas particuliers			LCACA(2009)			1,00	253 Pes	2 530 Pes	22 069	7 205	1 819				87
88		Cas particuliers			LCADC(2018)			1,00	61 Pes	610 Pes	5 321	1 737	439				88
89		Cas particuliers			LCADT(2012)			1,00	354 Pes	3 540 Pes	30 879	10 082	2 545				89
90		Cas particuliers			LCADW(2011)			1,00	369 Pes	3 690 Pes	32 188	10 509	2 653				90
91		Cas particuliers			LCE4Q(2011)			1,00	153 Pes	1 836 Pes	13 346	4 607	1 320				91
92		Cas particuliers			NNC08(2018)			1,00	10 Pes	250 Pes	872	407	180				92
93		Cas particuliers			NRC0B(2001)			1,00	8 Pes	520 Pes	698	587	374				93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			08002(2013)			1,50	6 Pes	78 Pes	785	186	56		(180)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 018 Pes**	**23 394 Pes**	**180 199**	**60 092**	**16 819**	**1 563**	**(180)**		97

98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	1,58	31 Pes	899 Pes	3 906	1 363			(930)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**31 Pes**	**899 Pes**	**3 906**	**1 363**			**(930)**		108
109		**TOTAL**							**2 049 Pes**	**24 293 Pes**	**184 105**	**61 455**	**16 819**	**1 563**	**(1 110)**	**262 832**	109

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Drummondville

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	33 448,700	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 509	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 365	(3)
04	Total pris en considération	**32 593**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	535	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 974)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 974)		(1 974,0)	(1 974,0)	(1 974,0)				(0,7)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 974,0)	488,9	(1 485,1)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 974,0)	488,9	(996,2)	956,2	956,2	0,81500%	(0,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 974,0)	488,9	(507,3)		956,2		(0,5)	10
11		1,50%	6,00%			(1 974,0)	488,9	(18,4)	1 220,6	2 176,8	0,79800%	(0,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 973,9)	1 140,8	1 122,4		2 176,8		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%		3,5	(1 973,7)	1 141,0	2 263,4	2 746,7	4 923,5	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 973,6)	1 303,8	3 567,2		4 923,5		(0,4)	14
15		4,00%	21,00%			(1 973,4)	1 303,9	4 871,1	2 556,4	7 479,9	0,78100%	(0,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 971,6)	1 305,6	6 176,7		7 479,9		(0,4)	16
17		4,00%	29,00%		33,9	(1 969,7)	1 305,6	7 482,3	2 574,7	10 054,6	0,76900%	(0,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 967,9)	1 305,5	8 787,8		10 054,6		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(1 965,9)	1 305,7	10 093,5	2 718,8	12 773,4	0,76900%	(0,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 964,1)	1 305,5	11 399,0		12 773,4		(0,4)	20
21		4,00%	45,00%			(1 962,2)	1 305,7	12 704,7	2 828,0	15 601,4	0,75500%	(0,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 960,4)	1 305,5	14 010,2		15 601,4		(0,5)	22
23		4,00%	53,00%			(1 958,5)	1 305,6	15 315,8	2 602,7	18 204,1	0,72000%	(0,9)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 956,4)	1 468,8	16 784,6		18 204,1		(0,4)	24
25		4,50%	62,00%			(1 954,3)	1 468,8	18 253,4	3 428,6	21 632,7	0,72000%	(1,0)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 951,5)	1 958,3	20 211,7		21 632,7		(0,4)	26
27		6,00%	74,00%			(1 948,8)	1 958,3	22 170,0	4 133,4	25 766,1	0,71300%	(1,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 945,7)	2 121,7	24 291,7		25 766,1		(0,4)	28
29		6,50%	87,00%			(1 942,7)	2 121,5	26 413,2	4 223,3	29 989,4	0,71300%	(1,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 939,6)	2 121,7	28 534,9		29 989,4		(0,4)	30
31		6,50%	100,00%			(1 936,6)	2 121,5	30 656,4	4 884,6	34 874,0	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 974,0)**	**37,4**	**(1 936,6)**	**30 656,4**	**30 656,4**	**34 874,0**	**34 874,0**	**xxxxx**	**(15,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(15,3)**	33

Cégep de Drummondville

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 668 335		293 090			120 041		2 081 466	01
02	Gérants		312 769							312 769	02
03	Enseignants	15 973 217	201 520	416 011	1 476 392		33 414	77 629		18 178 183	03
04	Professionnels		1 518 442	57 403	712 286			206 335		2 494 466	04
05	Soutien		2 526 402	3 954	241 479			144 386		2 916 221	05
06	**TOTAL**	**15 973 217**	**6 227 468**	**477 368**	**2 723 247**	**$**	**33 414**	**548 391**	**$**	**25 983 105**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 081 466	1 916 033	165 433			89 954	75 480	(1)	0,00%	NON	07
08	Gérants	312 769	305 111	7 658				7 658		0,00%	NON	08
09	Enseignants	18 178 183	17 746 835	431 348				445 100	(13 752)	-0,08%	NON	09
10	Professionnels	2 494 466	2 338 822	155 644			42 708	112 935	1	0,00%	NON	10
11	Soutien	2 916 221	2 786 617	129 604			48 336	77 637	3 631	0,12%	NON	11
12	**Total**	**25 983 105**	**25 093 418**	**889 687**	**$**	**$**	**180 998**	**718 810**	**(10 121)**	-0,04%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	15 973 217	15 544 753	428 464				445 100	(16 636)	-0,10%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	190,27 ETC	190,33 ETC	(0,06) ETC					(0,06) ETC	-0,03%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	11 191		11 191		11 191		0,00%	NON	15
16	Gérants	1 530		1 530		1 530		0,00%	NON	16
17	Enseignants	84 401		84 401		84 401		0,00%	NON	17
18	Professionnels	12 763		12 763		12 763		0,00%	NON	18
19	Soutien	15 812		15 812		15 812		0,00%	NON	19
20	**Total**	**125 697**	**$**	**125 697**		**125 697**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	84 401		84 401		84 401		0,00%	NON	21

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	19 498	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**19 498**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**19 498**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	20 932	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	486 680	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	63 467	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**571 079**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 836	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 836**	23

Cégep de Drummondville
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 501	83 337	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 501**	**83 337**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 501	83 337	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	200 800										200 800									200 800	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	12 324 015			531 864	657 210				(568 089)		12 945 000	2 217 056				414 777	(47 341)		2 584 492	10 360 508	03
04	Aménagement des terrains	965 074										965 074	459 666				45 190			504 856	460 218	04
05	Autres équipements	1 942 626			21 237							1 963 863	1 518 559				65 501			1 584 060	379 803	05
06	Bâtiments	28 329 649										28 329 649	19 747 177				723 195			20 470 372	7 859 277	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	2 094 626			35 779							2 130 405	1 939 773				32 161			1 971 934	158 471	08
09	Équipements de communication multimédia	1 189 114			111 536					(14 367)		1 286 283	924 420				122 990	(6 402)		1 041 008	245 275	09
10	Équipements informatiques	6 421 193			382 620					(51 811)		6 752 002	6 017 179				319 859	(40 753)		6 296 285	455 717	10
11	Équipements spécialisés	6 684 820			99 334							6 784 154	5 866 386				123 550			5 989 936	794 218	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 266 978			76 760					(33 341)		2 310 397	1 950 776				127 513	(13 624)		2 064 665	245 732	14
15	Réseaux de télécommunication	585 025			29 408							614 433	455 603				25 170			480 773	133 660	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**63 003 920**	**$**	**$**	**1 288 538**	**657 210**	**$**	**$**	**$**	**(667 608)**	**$**	**64 282 060**	**41 096 595**	**$**	**$**	**$**	**1 999 906**	**(108 120)**	**$**	**42 988 381**	**21 293 679**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	657 210			693 186	(657 210)						693 186	26
27	Aménagement des terrains	12 866			5 000							17 866	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique				147 812							147 812	31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**670 076**	**$**	**$**	**845 998**	**(657 210)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**858 864**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**21 293 679**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**858 864**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**22 152 543**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	2020-0437	1 590 738	2,231 %	24-févr-2020	01-févr-2040	1 590 738		(79 537)		1 511 201	01
02	x	2019-0382	2 132 486	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	2 047 187		(85 299)		1 961 888	02
03	x	2019-0390	1 592 096	2,352 %	07-févr-2019	01-févr-2024	1 274 112		(317 984)		956 128	03
04		projets FIS	1 006 748	3,707 %	26-oct-2018	31-juil-2028	906 073		(100 675)		805 398	04
05	x	2013-4013	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 193 600		(134 400)		2 059 200	05
06		2015-0980	1 206 278	2,467 %	09-juin-2015	09-juin-2025	639 842		(121 808)		518 034	06
07		PR02	1 000 000	2,800 %	07-avr-2015	07-juil-2029	666 666		(66 667)		599 999	07
08	x	2016-0380	9 000 000	1,577 %	19-févr-2016	01-déc-2020	6 009 364		(747 660)	(5 261 704)		08
09	x	2016-3313	4 744 000	1,972 %	22-déc-2016	01-sept-2026	4 088 320		(218 560)		3 869 760	09
10	x	2018-0550	5 451 857	2,905 %	02-mars-2018	01-sept-2027	4 876 509		(287 674)		4 588 835	10
11	x	2020-3304	1 510 315	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040	0	1 510 315			1 510 315	11
12	x	2020-3318	5 261 704	1,044 %	18-déc-2020	01-déc-2027	0	5 261 704			5 261 704	12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**37 496 222**				**24 292 411**	**6 772 019**	**(2 160 264)**	**(5 261 704)**	**23 642 462**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						22 079 830	6 772 019	(1 871 114)	(5 261 704)	21 719 031	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 212 581		(289 150)		1 923 431	33

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	23 642 462	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(83 086)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(84 970)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**23 557 492**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 238 784			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**21 318 708**			145

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,70%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 999 906	96,70%	1 933 909	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,70%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 632)	100,00%	(2 632)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(34 304)	100,00%	(34 304)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(4 316)	100,00%	(4 316)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(45 912)	100,00%	(45 912)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(103 611)	100,00%	(103 611)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,70%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	214 165	100,00%	214 165	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,70%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,70%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(158 241)	96,70%	(153 019)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	19 498	100,00%	19 498	18
19	Autres (note 1)		96,70%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 844 614**	20

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 871 113)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(12 498)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 883 611)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(38 997)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			8 818 189	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**8 779 192**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	12-80-236	Projets de la formation techniques
A-B-D	14-80-236	Laboratoires mannequins simulateurs
A-B-D	15-80-253	Renouvellement infrastructures technologiques
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques Plan action num- I026
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocation spécifique - Plan action numérique

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19001	Remplacement surface du gymnase André-Lamy	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982	131 393	187 283	318 676	01
02	19003	Réfection de l'ascenceur	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982		44 058	44 058	02
03	19009	Remplacement du refroidisseur	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982	414 238	48 029	462 267	03
04	20001	Aménagement et d'agrandissement de la cafétéria	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982		11 161	11 161	04
05	20003	Autres projets de transformation (inférieurs à 10%)	Divers bâtiments	5 606	63 730	69 336	05
06	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	Divers bâtiments	3 277	169 108	172 385	06
07	20006	Techniques services financiers et assurances	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, B-Construction 1985	14 030	43 933	57 963	07
08	20010	Mobilier et équipement de bureau	Non applicable		64 586	64 586	08
09	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	Non applicable	2 627	240 162	242 789	09
10	20012	Appareillage et outillage (informatique)	Non applicable	14 633	297 079	311 712	10
11	20014	Documents de bibliothèque	Non applicable		36 116	36 116	11
12	20016	Renouvellement des infrastructures technologiques	Non applicable		3 267	3 267	12
13	20017	Plan d'action numérique	Non applicable	56 302	247 385	303 687	13
14	21004	Autres projets réfection (inférieurs à 10%)- anticipé 21-22	Divers bâtiments		17 204	17 204	14
15	21006	Techniques services financiers assurances-anticipé 21-22	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, B-Construction 1985		84 195	84 195	15
16	21009	Réfection de la toiture	Divers bâtiments		141 723	141 723	16
17	21012	Appareillage et outillage (informatique)- anticipé 21-22	Non applicable		49 202	49 202	17
18	21017	Classes actives (locaux pédagogiques)-anticipé 21-22	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982		11 559	11 559	18
19	21018	Plan d'action numérique - anticipé 21-22	Non applicable		101 166	101 166	19
20	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982		486 392	486 392	20
21	21020	Implantation techniques de pharmacie	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, C1-Construction 1994 - Direction Générale		1 363	1 363	21
22	17003	Centre recherche apprentissage intégré études (FIS)	P-CÉGEP DE DRUMMONDVILLE, A-Construction 1982				22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**642 106**	**2 348 701**	**2 990 807**	35

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**642 106**	**2 348 701**	**2 990 807**	70

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**642 106**	**2 348 701**	**2 990 807**	100

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	5 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	19001	Remplacement surface du gymnase André-Lamy	187 283	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	20001	Aménagement et d'agrandissement de la cafétéria	11 161	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	20003	Autres projets de transformation (inférieurs à 10%)	59 105	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	39 410	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	20006	Techniques services financiers et assurances	24 997	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20012	Appareillage et outillage (informatique)	6 170	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	07
08	21004	Autres projets réfection (inférieurs à 10%)- anticipé 21	17 204	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	21006	Techniques services financiers assurances-anticipé 2	84 195	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	09
10	21017	Classes actives (locaux pédagogiques)-anticipé 21-22	9 859	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	410 662	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-905	Produits d'assurance	11
12	21020	Implantation techniques de pharmacie	1 363	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	12
13	19003	Réfection de l'ascenceur	44 058	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	19009	Remplacement du refroidisseur	48 029	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	14
15	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	5 560	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	111 752	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	21009	Réfection de la toiture	94 553	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	17
18	21009	Réfection de la toiture	47 170	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20006	Techniques services financiers et assurances	5 880	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	19
20	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	11 367	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	20012	Appareillage et outillage (informatique)	1 144	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	21
22	20012	Appareillage et outillage (informatique)	144 918	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20017	Plan d'action numérique	23 240	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocation spécifique - Plan action numérique	23
24	20017	Plan d'action numérique	56 426	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	24
25	20017	Plan d'action numérique	6 560	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	25
26	20017	Plan d'action numérique	114 374	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	26
27	21012	Appareillage et outillage (informatique)- anticipé 21-2	49 202	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	3 007	80	Équipements informatiques	00-00-905	Produits d'assurance	28
29	21018	Plan d'action numérique - anticipé 21-22	98 610	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	29
30	20017	Plan d'action numérique	15 704	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	30
31	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	296	92	Équipements de communication multimédia	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	329	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	70 064	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20012	Appareillage et outillage (informatique)	12 997	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**1 821 649**					35

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20017	Plan d'action numérique		92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	36
37	20017	Plan d'action numérique	22 348	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	37
38	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	2 946	92	Équipements de communication multimédia	00-00-905	Produits d'assurance	38
39	21018	Plan d'action numérique - anticipé 21-22	2 556	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	39
40	20010	Mobilier et équipement de bureau	58 968	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	8 534	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	7 892	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20017	Plan d'action numérique	447	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	43
44	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	919	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-905	Produits d'assurance	44
45	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	2 351	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	45
46	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	18 886	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	97 526	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20014	Documents de bibliothèque	35 779	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	20012	Appareillage et outillage (informatique)	14 773	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	20012	Appareillage et outillage (informatique)	5 058	95	Réseaux de télécommunication	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	50
51	20016	Renouvellement des infrastructures technologiques	3 267	95	Réseaux de télécommunication	15-80-253	Renouvellement infrastructures technologiques	51
52	20017	Plan d'action numérique	6 310	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	52
53	20003	Autres projets de transformation (inférieurs à 10%)	662	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	1 886	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	20010	Mobilier et équipement de bureau	5 618	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	21 109	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	20012	Appareillage et outillage (informatique)	112 019	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	57
58	20014	Documents de bibliothèque	337	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	58
59	20011	Appareillage et outillage (non informatique)	1 808	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Laboratoires mannequins simulateurs	59
60	20017	Plan d'action numérique	158	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	60
61	20017	Plan d'action numérique	1 818	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	61
62	21017	Classes actives (locaux pédagogiques)-anticipé 21-2	1 700	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	62
63	21019	Reconstruction suite à l'incendie - anticipé 21-22	68 858	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	63
64	17003	Centre recherche apprentissage intégré études (FIS)	30 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	64
65	17003	Centre recherche apprentissage intégré études (FIS)	(30 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	65
66	20004	Autres projets de réfection (inférieurs à 10%)	5 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	66
67	20003	Autres projets de transformation (inférieurs à 10%)	3 963	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	67
68	20006	Techniques services financiers et assurances	13 056	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 348 701**					70

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 348 701**					105

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 348 701**				

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 348 701**				

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 348 701**				

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 052 377		830 000		(167 342)	485 217		1 229 818	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	288 503		131 100			75 289		344 314	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	40 120		126 100			48 029		118 191	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 381 000**	**$**	**1 087 200**	**$**	**(167 342)**	**608 535**	**$**	**1 692 323**	10

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 547 557		877 100			661 455		1 763 202	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	59 000		59 000					118 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	101 302	953 000	474 000	34 320	(95 423)	5 880		1 461 319	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	91 970				95 423	98 614		88 779	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 799 829**	**953 000**	**1 410 100**	**34 320**	**$**	**765 949**	**$**	**3 431 300**	29

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			225 000			6 468		218 532	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	12-80-236	Projets de la formation techniques	16 779		0					16 779	40
41	14-80-236	Laboratoires mannequins simulateurs	1 808		0			1 808			41
42	15-80-253	Renouvellement infrastructures technologiques	11 219		0			3 267		7 952	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	108 510		0			11 228		97 282	43
44	18-80-272	Allocations spécifiques Plan action num- I026	111 600		0					111 600	44
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	56 873		0			56 873			45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	63 500		0			15 704		47 796	46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 700		0					12 700	47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	298 000		0			246 266		51 734	48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	66 200		0					66 200	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	16 300		0					16 300	50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			316 700					316 700	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			70 400					70 400	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			16 800					16 800	54
55	17-80-261	Allocation spécifique - Plan action numérique			31 076			23 240		7 836	55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	763 489		659 976			364 854		1 058 611	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**3 944 318**	**953 000**	**3 157 276**	**34 320**	**(167 342)**	**1 739 338**	**$**	**6 182 234**	77

Cégep de Drummondville

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						22 918			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé					167 342	(30 000)			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	377							377	81
82	00-00-905	Produits d'assurance			191 040			486 392		(295 352)	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons	11 910		30 000			30 000		11 910	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			113 094					113 094	86
87	00-00-910	Autres sources			5 500			100 053		(94 553)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**12 287**	**$**	**339 634**		**167 342**	**609 363**	**$**	**(264 524)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**3 956 605**	**953 000**	**3 496 910**	**34 320**	**$**	**2 348 701**	**$**	**5 917 710**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						214 165			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 134 536**			93

Cégep Édouard-Montpetit

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep Édouard-Montpetit
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	Fonds de Fonctionnement 02	Fonds de Fonctionnement 03	Fonds des immobilisations 04	Fonds des immobilisations 05	Total 06	Total 07	
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**86 293 580**	78 608 857	**12 715 587**	12 689 780	**99 009 167**	91 298 637	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**388 450**	233 418			**388 450**	233 418	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**431 822**	967 657			**431 822**	967 657	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**266 020**	168 787			**266 020**	168 787	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**70 486**	53 772			**70 486**	53 772	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**3 401 936**	3 904 594			**3 401 936**	3 904 594	08
09	2	Vente de biens et services	note		**6 391 156**	8 297 728			**6 391 156**	8 297 728	09
10	2	Locations	note		**465 323**	841 340			**465 323**	841 340	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**109 581**	113 989	**109 581**	113 989	11
12		- Autres	note				**614 310**	614 310	**614 310**	614 310	12
13		- Entreprises du gouvernement	note								13
14		- Gouvernement fédéral	note				473 140	473 141	**473 140**	473 141	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note				62 865	76 816	**62 865**	76 816	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**39 659**	119 599			**39 659**	119 599	17
18	2	Autres revenus	note								18
19		**Total**			**97 748 432**	**93 195 752**	**13 975 483**	**13 968 036**	**111 723 915**	**107 163 788**	19

Cégep Édouard-Montpetit
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**56 178 225**	53 411 839			**56 178 225**	53 411 839	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**28 300 274**	26 227 059			**28 300 274**	26 227 059	21
22	2	Communications et informations	note	**437 349**	1 149 981			**437 349**	1 149 981	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 869 395**	3 648 316			**3 869 395**	3 648 316	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 451 753**	7 245 878			**7 451 753**	7 245 878	24
25	2	Autres charges	note	**82 853**	98 242	**20 835**	20 835	**103 688**	119 077	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**3 113 412**	3 182 923	**3 113 412**	3 182 923	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**29 253**	29 920	**91 881**	232 508	**121 134**	262 428	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**9 978 841**	9 973 958	**9 978 841**	9 973 958	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note			**7 379**	7 379	**7 379**	7 379	30
31		Biens non capitalisables	note			**1 374 202**	867 794	**1 374 202**	867 794	31
32		**Total des charges**		**96 349 102**	**91 811 235**	**14 586 550**	**14 285 397**	**110 935 652**	**106 096 632**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				11 279		11 279	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 399 330**	**1 384 517**	**(611 067)**	**(306 082)**	**788 263**	**1 078 435**	40

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

Cégep Édouard-Montpetit
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 084 226**	2 848 269	**8 119 658**	8 277 180	**12 203 884**	11 125 449	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 084 226**	**2 848 269**	**8 119 658**	**8 277 180**	**12 203 884**	**11 125 449**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 399 330**	1 384 517	**(611 067)**	(306 082)	**788 263**	1 078 435	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 13	**(330 741)**	(148 560)	**330 741**	148 560			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**5 152 815**	**4 084 226**	**7 839 332**	**8 119 658**	**12 992 147**	**12 203 884**	08

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

Cégep Édouard-Montpetit
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep Édouard-Montpetit
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**28 969 936**	19 003 697	**1 487**	(2 657)	**28 971 423**	19 001 040	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 9	**5 660 896**	4 055 601	**433 621**	686 390	**6 094 517**	4 741 991	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**772 992**	853 560	**772 992**	853 560	05
06		- Stocks de fournitures	note	**846 460**	755 456			**846 460**	755 456	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 4	**363 012**	1 058 629					08
09		- Charges payées d'avance	note	**97 353**	499 214	**7 785**	704	**105 138**	499 918	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**35 937 657**	**25 372 597**	**1 215 885**	**1 537 997**	**36 790 530**	**25 851 965**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	2 698 903	**40 050 113**	39 226 020	**40 050 113**	41 924 923	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**99 241 831**	98 963 976	**99 241 831**	98 963 976	14
15		- Actifs incorporels	note 6			**11 068**	18 447	**11 068**	18 447	15
16		- Autres actifs à long terme	note 7			**6 212 505**	83 340	**6 212 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**2 698 903**	**145 515 517**	**138 291 783**	**145 515 517**	**140 990 686**	17
18		**Total de l'actif**		**35 937 657**	**28 071 500**	**146 731 402**	**139 829 780**	**182 306 047**	**166 842 651**	18

Cégep Édouard-Montpetit
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**18 760 000**	12 080 000	**18 760 000**	12 080 000	19
20	5	- Créditeurs	note 10	**19 920 573**	16 893 944	**1 616 584**	2 109 388	**21 537 157**	19 003 332	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 584 264**	157 905		0	**1 584 264**	157 905	22
23	6	- Apports reportés	note	**7 465 219**	5 004 971			**7 465 219**	5 004 971	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 814 786**	1 930 454			**1 814 786**	1 930 454	24
25		- Dus interfonds	note 4			**363 012**	1 058 629			25
26		- Intérêts courus	note			**772 992**	821 023	**772 992**	821 023	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11			**9 663 265**	8 774 275	**9 663 265**	8 774 275	28
29		**Total du passif à court terme**		**30 784 842**	**23 987 274**	**31 175 853**	**24 843 315**	**61 597 683**	**47 771 960**	29
30		- Dette à long terme	note 11			**98 324 794**	96 498 573	**98 324 794**	96 498 573	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**9 391 423**	10 368 234	**9 391 423**	10 368 234	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**107 716 217**	**106 866 807**	**107 716 217**	**106 866 807**	34
35		**Total du passif**		**30 784 842**	**23 987 274**	**138 892 070**	**131 710 122**	**169 313 900**	**154 638 767**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**748 852**	439 161			**748 852**	439 161	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**4 403 963**	3 645 065			**4 403 963**	3 645 065	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**7 839 332**	8 119 658	**7 839 332**	8 119 658	40
41		**Total solde de fonds**		**5 152 815**	**4 084 226**	**7 839 332**	**8 119 658**	**12 992 147**	**12 203 884**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**35 937 657**	**28 071 500**	**146 731 402**	**139 829 780**	**182 306 047**	**166 842 651**	42

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

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

Cégep Édouard-Montpetit
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	788 263	1 078 435	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(11 279)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(1 259 896)	(1 278 256)	08
09	- Amortissement des immobilisations	9 978 841	9 973 958	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	7 379	7 379	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	84 739	83 015	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(8 704 611)	(8 067 888)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	1 506 165	398 994	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 421 715**	**2 205 193**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 749 500)	(9 869 452)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	11 279	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(10 749 500)**	**(9 858 173)**	24

Cégep Édouard-Montpetit
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	6 680 000	4 208 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	11 463 670	6 647 797	30
31	Remboursement de dette à long terme	(69 664)	(66 726)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(58 923)	(32 537)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	283 085	162 537	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**18 298 168**	**10 919 071**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**9 970 383**	**3 266 091**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	19 001 040	15 734 949	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**28 971 423**	19 001 040	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	29 650 992	19 756 537	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	7 269	12 407	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire		(2 657)	47
48	Chèques en circulation	(686 838)	(765 247)	48
49	**Total**	**28 971 423**	**19 001 040**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	224 162	75 000	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Centre internat. de recherche et d'éducat. en denturologie	00-CA-17	200	147 799					147 799	01
02	Comité d'action et de concertation en environnement	10-CA-08	200	141 475					141 475	02
03	Fonds d'urgence	règlement 10	200	414 689					414 689	03
04	Acquisitions pour activités sportives	19-CA-89	200	450 000					450 000	04
05	Acquisitions pour activités sportives	20-CA-70	200	500 000					500 000	05
06	Projets d'amélioration des espaces physiques	20-CA-70	300	1 000 000					1 000 000	06
07	Réserve pour le financement des coûts de convention	20-CA-70	100	600 000					600 000	07
08	Fonds pour le soutien à l'évaluation formative des enseignements	20-CA-70	200	165 000	95 000	70 000	70 000		400 000	08
09	Entretien et réparation d'aéronefs	21-CA-89	200	250 000					250 000	09
10	Projets d'amélioration des espaces physiques	21-CA-89	300	500 000					500 000	10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**4 168 963**	**95 000**	**70 000**	**70 000**	**$**	**4 403 963**	19

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**131 691**	(68 120)	**(54)**	(124 084)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**80 704 917**	73 468 392	**5 112 168**	4 293 646	**12 248**	(8 258)	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**388 450**	233 418			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**421 822**	388 026	**10 000**	579 631			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**266 020**	168 787					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**70 486**	53 772					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 672 748**	1 483 575	**171 189**	272 459	**122 800**	12 489	10
11	Ventes de biens et services	**1 938 267**	2 061 502	**2 824 737**	3 817 143	**13 794**	2 110	11
12	Locations	**305 326**	356 090	**8 326**	8 163			12
13	Autres revenus	**39 659**	119 599					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**85 550 936**	**78 031 623**	**8 514 816**	**9 080 376**	**148 842**	**6 341**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**49 683 984**	47 406 258	**3 989 772**	4 179 725	**153 034**	11 954	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**2 351 435**	1 801 089					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**22 057 562**	20 554 484	**2 425 180**	2 384 928	**18 559**		19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 842 090**	884 312					20
21	Communications et informations	**302 703**	736 268	**115 613**	251 835			21
22	Fournitures et matériel	**3 267 366**	2 813 593	**84 771**	130 444			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**5 047 245**	4 189 904	**689 354**	507 755			23
24	Autres charges	**69 654**	87 687	**1 296**	828			24
25	Facturation interne	**(348 185)**	(417 407)	**551 272**	652 926	**167**	(16 628)	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**84 273 854**	**78 056 188**	**7 857 258**	**8 108 441**	**171 760**	**(4 674)**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 277 082**	**(24 565)**	**657 558**	**971 935**	**(22 918)**	**11 015**	27

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**131 637**	(192 204)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 237**	1 036 421	**17 373**	10 860			**86 161 943**	78 801 061	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**388 450**	233 418	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**431 822**	967 657	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**266 020**	168 787	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**70 486**	53 772	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**1 435 199**	2 136 071			**3 401 936**	3 904 594	37
38	Ventes de biens et services			**1 614 358**	2 416 973			**6 391 156**	8 297 728	38
39	Locations			**151 671**	477 087			**465 323**	841 340	39
40	Autres revenus							**39 659**	119 599	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**315 237**	**1 036 421**	**3 218 601**	**5 040 991**	**$**	**$**	**97 748 432**	**93 195 752**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants				12 813			**53 826 790**	51 610 750	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**2 351 435**	1 801 089	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**1 956 883**	2 403 335			**26 458 184**	25 342 747	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**1 842 090**	884 312	47
48	Communications et informations			**19 033**	161 878			**437 349**	1 149 981	48
49	Fournitures et matériel			**517 258**	704 279			**3 869 395**	3 648 316	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**315 237**	1 036 421	**1 399 917**	1 511 798			**7 451 753**	7 245 878	50
51	Autres charges			**41 156**	39 647			**112 106**	128 162	51
52	Facturation interne			**(203 254)**	(218 891)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**315 237**	**1 036 421**	**3 730 993**	**4 614 859**	**$**	**$**	**96 349 102**	**91 811 235**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(512 392)**	**426 132**	**$**	**$**	**1 399 330**	**1 384 517**	54

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	8 704 611	8 067 887	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	3 076 704	3 104 808	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	158 210	107 965	04
05	- Subventions - Autres		72 628	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**11 939 525**	**11 353 288**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(48 031)	(4 900)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	824 093	1 341 392	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**12 715 587**	**12 689 780**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	84 739	83 015	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	24 842	30 974	12
13	**Total - MES**	**109 581**	**113 989**	13

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 584 264)**	(158 372)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		477 341			05
06	- Vacances		1 923 379			06
07	- Indemnités de départ		132 522			07
08	- Assurance-traitement		156 590			08
09	- Autres congés sociaux		9 538			09
10	- Immobilisations			40 050 113	39 226 020	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			772 992	821 023	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 584 264)**	**2 540 998**	**40 823 105**	**40 047 043**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				32 537	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**32 537**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**2 540 998**	**40 823 105**	**40 079 580**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(157 905)	772 992	853 560	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**2 698 903**	**40 050 113**	39 226 020	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 584 264**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep Édouard-Montpetit
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	4 599 690	4 132 023		1 716 451	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 370 114		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 553 379			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	4 586 197	1 280 741			05
06	Vacances à payer	8 031 458	7 876 032			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	551 632	672 349			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	2 151 596	1 379 420			09
10	Retenues sur contrat à payer			246 470	392 937	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**19 920 573**	**16 893 944**	**1 616 584**	**2 109 388**	12

Cégep Édouard-Montpetit
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	205 884	142 764			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	85 224	81 577			02
03	- Allocations spécifiques	6 281 372	4 625 422			03
04	- Sous-embauche	786 120				04
05	- Charges à la formation continue reportées	106 619	155 208			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			443 570	469 386	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**7 465 219**	**5 004 971**	**443 570**	**469 386**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			3 408 536	4 047 688	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**7 465 219**	**5 004 971**	**3 852 106**	**4 517 074**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			4 924 559	5 397 700	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(473 140)	(473 141)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**4 451 419**	**4 924 559**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			926 601	873 417	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			224 162	130 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(62 865)	(76 816)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 087 898**	**926 601**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**7 465 219**	**5 004 971**	**9 391 423**	**10 368 234**	32

Cégep Édouard-Montpetit

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 470 494	1 254 329	33
34	Autres revenus perçus d'avance	344 292	676 125	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 814 786**	**1 930 454**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep Édouard-Montpetit
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(12 272 989)	7 959 089	35 115				200 447	3 137 209	3 140 616	1 220 245	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(12 272 989)	7 959 089	35 115				200 447	3 137 209	3 140 616	1 220 245	03
04	Résultats de l'année	1 277 082	657 558	(22 918)				(198 942)	(467 287)	(178 769)	44 545	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés								(69 664)			06
07	**Sous-total**	**(10 995 907)**	**8 616 647**	**12 197**	**$**	**$**	**$**	**1 505**	**2 600 258**	**2 961 847**	**1 264 790**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(27 550)	(50 710)						(144 138)			08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(27 550)**	**(50 710)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(144 138)**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(11 023 457)**	**8 565 937**	**12 197**	**$**	**$**	**$**	**1 505**	**2 456 120**	**2 961 847**	**1 264 790**	12

	Centre de responsabilité	Frais spéciaux	Autres							**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	462 132	202 362							**4 084 226**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	462 132	202 362							**4 084 226**	15
16	Résultats de l'année	421 529	(133 468)							**1 399 330**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(69 664)**	18
19	**Sous-total**	**883 661**	**68 894**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 413 892**	19
20	Acquisition d'immobilisations	(38 679)								**(261 077)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**(38 679)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(261 077)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**844 982**	**68 894**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 152 815**	24

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01	02		03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	48 483 700		(1 574 839)		786 120	1 896 425	48 019 166	46 951 431	1 067 735	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 574 839				1 574 839	2 351 435	(776 596)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	25 776 800	239 638	(250 771)	537 803	546 793	6 188 903	31 945 580	32 317 076	(371 496)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(217 000)		(37 500)			534 690	280 190	15 175	265 015	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 152 600	4 011 970		4 086 788	5 684 579	32 691	3 599 470	2 138 489	1 460 981	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							131 691		131 691	06
07		Rétroactivité								500 248	(500 248)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**75 196 100**	**4 251 608**	**(288 271)**	**4 624 591**	**7 017 492**	**8 652 709**	**85 550 936**	**84 273 854**	**1 277 082**	08
09	9090	Formation continue	168 800	4 960 638	(354 947)	155 186	106 619	3 509 981	8 333 039	7 795 612	537 427	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 100	217 900		831	50 000		181 831	52 900	128 931	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(54)		(54)	11
12		Rétroactivité								8 746	(8 746)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**181 900**	**5 178 538**	**(354 947)**	**156 017**	**156 619**	**3 509 981**	**8 514 816**	**7 857 258**	**657 558**	13
14	9080	Cours d'été						148 842	148 842	171 760	(22 918)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 237					315 237	315 237		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						558	558	199 500	(198 942)	19
20		Centre sportif						1 094 669	1 094 669	1 561 956	(467 287)	20
21		Stationnement						476 449	476 449	655 218	(178 769)	21
22		Location de locaux						48 837	48 837	4 292	44 545	22
23		Frais spéciaux						1 557 010	1 557 010	1 135 481	421 529	23
24		Autres						41 078	41 078	174 546	(133 468)	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**3 218 601**	**3 218 601**	**3 730 993**	**(512 392)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**75 378 000**	**9 745 383**	**(643 218)**	**4 780 608**	**7 174 111**	**15 530 133**	**97 748 432**	**96 349 102**	**1 399 330**	32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	48 483 700					786 120	47 697 580	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**48 483 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**786 120**	**47 697 580**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	888 700						888 700	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 329 300	41 425					7 370 725	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	5 300 100	17 248					5 317 348	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	122 400						122 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	61 100						61 100	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 152 800			506 000		404 207	1 254 593	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		170 031		31 803		142 586	59 248	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		8 547					8 547	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 387					2 387	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(250 771)		(250 771)	38
39			**Sous-total:**	**18 175 900**	**239 638**	**$**	**537 803**	**(250 771)**	**546 793**	**18 155 777**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	7 200 900						7 200 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	400 000						400 000	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**7 600 900**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 600 900**	44

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique				48 222			48 222	51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	113 837		128 050		209 080	122 807	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000	50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		418 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	90 400			113 456		180 943	22 913	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				340 378		340 378		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				108 690			108 690	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				200 000			200 000	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				32 164			32 164	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 421					7 421	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	822 200						822 200	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		2 205 298				702 012	1 503 286	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		39 843				25 152	14 691	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		93 600				46 800	46 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		14 225		15 781		31 291	(1 285)	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				357 734		357 734		71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		23 740		27 136		45 818	5 058	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				130 202			130 202	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		807 019		1 966 778		2 695 964	77 833	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		377 066		400 000		406 273	370 793	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				25 478		20 494	4 984	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		82 600		42 719		125 319		83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 152 600**	**4 011 970**	**$**	**4 086 788**	**$**	**5 684 579**	**3 566 779**	87

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(217 000)						(217 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(37 500)		(37 500)	89
90			**Sous-total:**		**(217 000)**	**$**	**$**	**$**	**(37 500)**	**$**	**(254 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237		0	0	0	315 237	91
92			**Sous-total:**		**$**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 237**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			278 679			(52 149)		226 530	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			33 102			(32 703)		399	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			944 752	1 230 134		435 926		2 610 812	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			449 965	585 887		194 814		1 230 666	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			200 339	260 855		76 927		538 121	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			578 633			(578 633)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			275 591			(275 591)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			122 701			(122 701)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		168 800			155 186	(837)	106 619	216 530	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**168 800**	**2 883 762**	**2 076 876**	**155 186**	**(354 947)**	**106 619**	**4 823 058**	108

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

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		185 000				50 000	135 000	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	12 100				32 900	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	13 100						13 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				831			831	114
115			**Sous-total:**	**13 100**	**205 800**	**12 100**	**831**	**$**	**50 000**	**181 831**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**75 378 000**	**7 656 407**	**2 088 976**	**4 780 608**	**(643 218)**	**7 174 111**	**82 086 662**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**75 378 000**	**7 656 407**	**2 088 976**	**4 780 608**	**(643 218)**	**7 174 111**		140

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 756 849		71 281	1 753 675			217 000		12 248	107 279	01
02	826	MES - Autres	139 576										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										388 450	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			10 796	411 026						10 000	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			274	265 746							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			70 486								09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			5 028	1 389 086					122 800	171 189	10
11	865	Droits - étudiants internationaux							265 666				11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec							12 968				12
13	868	Ventes de biens et services			813 852	661 994		429 730		32 691	13 794	2 824 737	13
14	880	Locations						305 326				8 326	14
15	881	Intérêts				603			39 056				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**1 896 425**	**$**	**971 717**	**4 482 130**	**$**	**735 056**	**534 690**	**32 691**	**148 842**	**3 509 981**	27

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Location de locaux	Frais spéciaux	Autres	
		REVENUS											
31	800	MES									17 373		31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						92 464			1 342 735		40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services					558	899 802	475 988	30	196 902	41 078	43
44	880	Locations						102 403	461	48 807			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**558**	**1 094 669**	**476 449**	**48 837**	**1 557 010**	**41 078**	57

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										3 935 705	61
62	826	MES - Autres										139 576	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										388 450	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										431 822	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										266 020	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										70 486	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 123 302	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										265 666	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										12 968	72
73	868	Ventes de biens et services										6 391 156	73
74	880	Locations										465 323	74
75	881	Intérêts										39 659	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**15 530 133**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				100 503	86 651	386 379	1 359 762	339 994	297 433	01
02	120	Personnel de gérance			68 131		69 901		151 884	83 731	59 690	02
03	140	Personnel enseignant	37 010 702	5 430 136								03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	126 773		594 808		226 293	4 798	519 431	100		04
05	170	Personnel professionnel			75 268	153 475	475 214	2 330 935	198 332	140 711	271 056	05
06	200	Personnel de soutien		913 773	1 934 103	582 451	737 129	1 478 641	754 319	367 398	382 124	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 850 345	533 475	71 377							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		112 417	244 123	98 863	182 404	475 466	332 191	111 452	118 056	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 351 435									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**43 339 255**	**6 989 801**	**2 987 810**	**935 292**	**1 777 592**	**4 676 219**	**3 315 919**	**1 043 386**	**1 128 359**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			41 931	579	382	60 828	5 896	68 096	1 897	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		311 471	955 029	8 005	145 042	16 484	2 400	314 206	146	16
17	500	Autres dépenses du code 500		916	892	226	6 524	908	10 586	689	2 079	17
18	620	Honoraires professionnels			7 641	267	2 419	72 799	5 186	100 234	36 519	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			15 847			13 360				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			15 269							20
21	650	Contrats		244 630	430 197	75 235	30 733	26 745	19 384	51 095	4 194	21
22	600	Autres dépenses du code 600		411	5 277	2 205	4 245	2 752	7 902	10 608	1 116	22
23	730	Intérêts									2 226	23
24	700	Autres dépenses du code 700			575		20 000		1 583	112		24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(21 057)	164 487	(75 887)	(160 973)	(2 628)	(69 672)	(203 807)	(181 146)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**536 371**	**1 637 145**	**10 630**	**48 372**	**191 248**	**(16 735)**	**341 233**	**(132 969)**	29
30		**Total**	**43 339 255**	**7 526 172**	**4 624 955**	**945 922**	**1 825 964**	**4 867 467**	**3 299 184**	**1 384 619**	**995 390**	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	117 752	42 770				221 887	715 777	226 327	31
32	120	Personnel de gérance	17 003	85 817				96 326	3 509		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 924						907		34
35	170	Personnel professionnel	46 075	28 748					857 435	373 293	35
36	200	Personnel de soutien	378 956	1 014 362					97 104	964 833	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	67 501	146 155				32 390	213 062	182 248	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 842 090		40
41		**Sous-total:**	**629 211**	**1 317 852**	**$**	**$**	**$**	**350 603**	**3 729 884**	**1 746 701**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	65 905	5 468				429	35 546	1 755	42
43	511	Combustible - Huile			214						43
44	512	Combustible - Gaz			167 451						44
45	520	Électricité			1 036 303						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	59 102	136 491		3 287			18 182	5 999	46
47	500	Autres dépenses du code 500	761	1 368					1 500	481	47
48	620	Honoraires professionnels		125 265					85 385	5 311	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		385 382							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	53 881	471 145		726 776	1 080 447	11 259	119 581	250 886	51
52	600	Autres dépenses du code 600						2 946	314 877		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	473	38 231					27 559		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	40 473	100 991					(54 633)	(290 716)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(83 080)		58
59		**Sous-total:**	**220 595**	**1 264 341**	**1 203 968**	**730 063**	**1 080 447**	**14 634**	**464 917**	**(26 284)**	**$** 59
60		**Total**	**849 806**	**2 582 193**	**1 203 968**	**730 063**	**1 080 447**	**365 237**	**4 194 801**	**1 720 417**	**$** 60

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			303 652						27 343		61
62	120	Personnel de gérance		78 977	39 762								62
63	140	Personnel enseignant		947 483	2 331 655		153 034				323 470		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			1 255 508								64
65	170	Personnel professionnel		229 665	1 161 405						30 005		65
66	200	Personnel de soutien		66 356	664 937						62 308		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			394 444						41 962		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		144 458	254 843		18 559				15 160		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 466 939**	**6 406 206**	**$**	**171 593**	**$**	**$**	**$**	**500 248**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		13 991	115 613								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		60 624	84 512								76
77	500	Autres dépenses du code 500		0	259								77
78	620	Honoraires professionnels		20 043	595 860								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			7 379								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres								84 082			80
81	650	Contrats		117 793	80 446			315 237					81
82	600	Autres dépenses du code 600		5 916	5 669								82
83	730	Intérêts	46										83
84	700	Autres dépenses du code 700	15 129	46 800	1 296								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		406 383	498 372	52 900	167						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**15 175**	**671 550**	**1 389 406**	**52 900**	**167**	**315 237**	**$**	**84 082**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**15 175**	**2 138 489**	**7 795 612**	**52 900**	**171 760**	**315 237**	**$**	**84 082**	**500 248**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		41 942		Primes de monitorat --->		42 140			91

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Location de locaux	Frais spéciaux	Autres		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					93 663						95
96	120	Personnel de gérance					234 011			41 866			96
97	140	Personnel enseignant	7 226										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel					43 276						99
100	200	Personnel de soutien		581			673 894	52 857	427	531 154	82 853		100
101	300	Av. sociaux - enseignants	939										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					122 228	6 435	45	64 092	10 082		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**8 165**	**581**	**$**	**$**	**1 167 072**	**59 292**	**472**	**637 112**	**92 935**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400				63	11 165			7 815	(10)		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz					52 206						108
109	520	Électricité					174 593						109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				591	87 060	9 510		160 212	20 759		110
111	500	Autres dépenses du code 500					1 673		3	398	10 253		111
112	620	Honoraires professionnels					11 196			41 607	3 332		112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					3 630						113
114	640	Transport étudiant : stages et autres								6 101			114
115	650	Contrats				23 821	534 150	482 691	1 377	225 387	47 731		115
116	600	Autres dépenses du code 600					1 349			17 545			116
117	730	Intérêts					26 981						117
118	700	Autres dépenses du code 700					27			14 148			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				175 025	(509 146)	103 725	2 440	25 156	(454)		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**199 500**	**394 884**	**595 926**	**3 820**	**498 369**	**81 611**	**$**	123
124		**Total**	**8 165**	**581**	**$**	**199 500**	**1 561 956**	**655 218**	**4 292**	**1 135 481**	**174 546**	**$**	124

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								4 319 893	128
129	120	Personnel de gérance								1 030 608	129
130	140	Personnel enseignant								46 203 706	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								2 730 542	131
132	170	Personnel professionnel								6 414 893	132
133	200	Personnel de soutien								11 740 560	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								4 892 542	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 952 230	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								2 351 435	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 842 090	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**84 478 499**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								437 349	140
141	511	Combustible - Huile								214	141
142	512	Combustible - Gaz								219 657	142
143	520	Électricité								1 210 896	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								2 399 112	144
145	500	Autres dépenses du code 500								39 516	145
146	620	Honoraires professionnels								1 113 064	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								425 598	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								105 452	148
149	650	Contrats								5 424 821	149
150	600	Autres dépenses du code 600								382 818	150
151	730	Intérêts								29 253	151
152	700	Autres dépenses du code 700								165 933	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(83 080)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**11 870 603**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**96 349 102**	158

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(158 372)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 199 551)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 357 923)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		75 378 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		7 656 407		05
06	Lettres d'autorisation		2 088 976		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(643 218)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**84 480 165**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**84 480 165**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**83 122 242**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			84 706 506	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 584 264)**	18

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	249 087	(32 553)	216 534	23 525	240 059	01
02	- «A» de FABRES	(817 942)		(817 942)	607 049	(210 893)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 363 719)	(30 086)	(1 393 805)	1 393 805		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				139 576	139 576	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Redéploiement des ressources dans le RSSS	232 485		232 485	47 756	280 241	08
09	Indexation salariale du 01-04-2020 au 30-06-2020				501 621	501 621	09
10	Indexation salariale du 01-07-2020 au 30-06-2021				2 126 097	2 126 097	10
11							11
12	A et E Fabes été 2021				12 248	12 248	12
13	RAC (A) 2019-2020	58 788		58 788	(58 788)		13
14	RAC (A) 2020-2021				107 458	107 458	14
15	Entente rétro Cadres et hors cadres	87 922		87 922		87 922	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 553 379)**	**(62 639)**	**(1 616 018)**	**4 900 347**	**3 284 329**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	2 955 974		2 955 974	(1 178 242)	1 777 732	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	42 860		42 860	(15 582)	27 278	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	230 105		230 105	(151 195)	78 910	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	148 678		148 678	(118 097)	30 581	24
25	- Congés anticipés ou différés	437 853		437 853	(195 046)	242 807	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	240 131		240 131	(20 872)	219 259	26
27	**Sous-total - Autres**	**4 055 601**	**$**	**4 055 601**	**(1 679 034)**	**2 376 567**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**2 502 222**	**(62 639)**	**2 439 583**	**3 221 313**	**5 660 896**	28

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 152 800	506 000		1 658 800	1 166 896	491 904		404 207		87 697	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	170 031	31 803		201 834	16 580	185 254		142 586		42 668	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	8 547			8 547		8 547				8 547	05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 387			2 387	2 387						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 333 765**	**537 803**	**$**	**1 871 568**	**1 185 863**	**685 705**	**$**	**546 793**	**$**	**138 912**	08

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571		28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013		48 222		48 222		48 222				48 222	15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	203 837	128 050		331 887	122 807	209 080		209 080			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		50 000		50 000	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750		418 750		418 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								200 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	90 400	113 456		203 856	22 913	180 943		180 943			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		340 378		340 378		340 378		340 378			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		108 690		108 690	108 690						26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		200 000		200 000	200 000						27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		32 164		32 164		32 164				32 164	29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 421			7 421		7 421				7 421	32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	822 200			822 200		822 200				822 200	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021											34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	2 205 298			2 205 298	1 503 286	702 012		702 012			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					658 994	(658 994)		640 164			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022											39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					844 292	(844 292)		61 848			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	39 843			39 843	14 691	25 152		25 152			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	93 600			93 600	46 800	46 800		46 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	14 225	15 781	5 000	35 006	3 715	31 291		31 291			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		357 734		357 734		357 734		357 734			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	23 740	27 136		50 876	5 058	45 818		45 818			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040					21	(21)				(21)	48

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		130 202		130 202		130 202				130 202	49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		130 202		130 202		130 202					50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	807 019	1 966 778	27 691	2 801 488	105 524	2 695 964		2 695 964			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	377 066	400 000		777 066		777 066		406 273		370 793	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		25 478		25 478	4 984	20 494		20 494			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	82 600	42 719		125 319		125 319		125 319			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**5 164 570**	**4 086 788**	**32 691**	**9 284 049**	**2 138 489**	**7 145 560**	**$**	**5 684 579**	**$**	**1 460 981**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237			315 237	315 237						68
69		**TOTAL**		**315 237**	**$**	**$**	**315 237**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 813 572**	**4 624 591**	**32 691**	**11 470 854**	**3 639 589**	**7 831 265**	**$**	**6 231 372**	**$**	**1 599 893**	70

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	404 634	105 551	510 185	10
11	- Vacances	4 453 882	579 005	5 032 887	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	522 570	102 124	624 694	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 540	4 054	19 594	15
16	**Total**	**5 396 626**	**790 734**	**6 187 360**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	160 182	20 824	181 006	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	32 872	8 575	41 447	18
19	- Vacances	2 378 206	620 365	2 998 571	19
20	- Temps supplémentaire	351 188	91 609	442 797	20
21	- Indemnités de départ	310 368	40 348	350 716	21
22	- Assurance-traitement	438 238	85 644	523 882	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 064	1 843	8 907	23
24	**Total**	**3 678 118**	**869 208**	**4 547 326**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	160 182	20 824	181 006	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	437 506	114 126	551 632	26
27	- Vacances	6 832 088	1 199 370	8 031 458	27
28	- Temps supplémentaire	351 188	91 609	442 797	28
29	- Indemnités de départ	310 368	40 348	350 716	29
30	- Assurance-traitement	960 808	187 768	1 148 576	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	22 604	5 897	28 501	31
32	**Total**	**9 074 744**	**1 659 942**	**10 734 686**	32

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	185 000			185 000	20 000	165 000		50 000		115 000	01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	32 900			32 900	32 900						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	13 100			13 100		13 100				13 100	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		831		831		831				831	06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**231 000**	**831**	**$**	**231 831**	**52 900**	**178 931**	**$**	**50 000**	**$**	**128 931**	08

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	506 000		506 000
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	31 803		31 803
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**537 803**	**$**	**537 803**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013	48 222		48 222
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	128 050		128 050
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	113 456		113 456
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	340 378		340 378
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	108 690		108 690
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	200 000		200 000
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	32 164		32 164
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	15 781		15 781
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	357 734		357 734
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	27 136		27 136
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	130 202		130 202
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	130 202		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 966 778		1 966 778
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	400 000		400 000
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	25 478		25 478
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	42 719		42 719
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**4 086 788**	**$**	**4 086 788**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	155 208	(22)	155 186
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	831		831
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**156 039**	**(22)**	**156 017**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**4 780 630**	**(22)**	**4 780 608**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	42 440 838	487,33 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	126 773	1,00 ETC			02
03	**Sous-total**	**42 567 611**	488,33 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**42 567 611**	488,33 ETC	87 170	10,33%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		7,15 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**42 567 611**	495,48 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		495,48 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		506,29 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		506,29 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		10,81 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,03) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,44) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		8,34 ETC	**786 120**		19

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 286							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,521%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	94 259							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 931				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					505,22 ETC		505,22 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,07 ETC		1,07 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					506,29 ETC	ETC	506,29 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(7,15) ETC		(7,15) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					499,14 ETC	ETC	499,14 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					47 048 437		47 048 437	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**47 048 437**	**$**	**47 048 437**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 574 839**	**$**	**1 574 839**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**48 623 276**	**$**	**48 623 276**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 574 839						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		2 351 435	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(776 596)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,490%	0,570%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	08-août-2021						24

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	26 735		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	6	27	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(121 874)	26 132	03
04	Garantie de traitement	1 356 259	882 566	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	377 873	264 918	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	127 014	35 853	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	123 792	8 831	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	15 891	(280)	09
10	Congés de maladie monnayables		189 620	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		63 086	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Juré/témoin/rétro/ivac	347	6 359	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 906 043**	**1 477 112**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	196 428	203 653	17
18	**Total des dépenses salariales**	**2 102 471**	**1 680 765**	18
19	Hygiène et sécurité	34 126	29 435	19
20	Perfectionnement local	107 045	37 189	20
21	Autre non salariale Expertises médicales et accompagnements	107 793	94 701	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**2 351 435**	**1 842 090**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**2 351 435**	**1 842 090**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	125 581	45
46	Gérant	48 133	46
47	Professionnel	369 175	47
48	Soutien	934 223	48
49	**Total**	**1 477 112**	49

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			33 102				1,00	5 Pes		399					399	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**33 102**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**5 Pes**		**399**					**399**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	87 Pes	3 469	3 469
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 797 Pes	223 061	223 061
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	Pes		
15		**TOTAL**			**226 530**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		3,45 CFC	94 259	162 597	5 366	167 963	**155 186**	605	(1,01) CFC	**106 619**	16

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN															
18	**2**	CWA.0B	2 076 876			6,33	2,37	1 860 Pes	50 220 Pes	384 527	78 758	36 103		499 388		18
19	**2**	CWA.0B				5,11	2,94	2 097 Pes	56 619 Pes	537 789	88 793	40 703		667 285		19
20	**2**	CWA.0D				6,17	2,43	15 Pes	405 Pes	3 180	635	291		4 106		20
21	**2**	EWA.02					0,88	1 410 Pes	74 730 Pes	108 235	89 600	53 723		251 558		21
22	**2**	EWA.0X				14,00	1,07	2 577 Pes	177 813 Pes	240 527	197 382	127 830		565 739		22
23	**2**						k									23
24	**2**						k									24
25	**2**						k									25
26	**2**						k									26
27	**2**						k									27
28	**2**						k									28
29		**Sous-total**	**2 076 876**					**7 959 Pes**	**359 787 Pes**	**1 274 258**	**455 168**	**258 650**		**1 988 076**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL															
30	**2**						k									30
31	**2**						k									31
32	**2**						k									32
33	**2**						k									33
34	**2**						k									34
35	**2**						k									35
36	**2**						k									36
37	**2**						k									37
38	**2**						k									38
39	**2**						k									39
40	**2**						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42		**TOTAL PN**	**2 076 876**			**Inscrire virements L42 C05**		**7 959 Pes**	**359 787 Pes**	**1 274 258**	**455 168**	**258 650**		**1 988 076**		42

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	JEE.0S		976925				0,88	350 Pes	4 550 Pes	26 867	10 824	3 271		40 962		43
44	2	LCA.8Y						0,88	445 Pes	4 450 Pes	34 159	12 673	3 199		50 031		44
45	2	LCA.EK	x					0,88	481 Pes	4 810 Pes	36 923	13 699	3 458	5 408	59 488		45
46	2	LCA.DT						0,88	317 Pes	3 170 Pes	24 334	9 028	2 279		35 641		46
47	2	LEA.A6	x					0,88	176 Pes	4 576 Pes	13 510	7 309	3 290	2 411	26 520		47
48	2	CWA.0D					6,17	2,43	92 Pes	2 484 Pes	19 501	3 896	1 786		25 183		48
49	2	EEC.1Y	x					0,88	48 Pes	576 Pes	3 685	1 445	414	554	6 098		49
50	2	EWA.1D	x					0,88	171 Pes	10 773 Pes	13 126	12 261	7 745	3 313	36 445		50
51	2							k									51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**976 925**					**2 080 Pes**	**35 389 Pes**	**172 105**	**71 135**	**25 442**	**11 686**	**280 368**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	EEC.1Y	x	1595056				0,88	6 137 Pes	73 644 Pes	471 091	184 788	52 943	70 882	779 704		57
58	2	JEE.0S						0,88	2 106 Pes	27 378 Pes	161 662	65 130	19 682		246 474		58
59	2	LCA.8Y						0,88	1 448 Pes	14 480 Pes	111 152	41 238	10 410		162 800		59
60	2	EWA.0W	x					0,88	477 Pes	30 051 Pes	36 616	34 201	21 604	9 242	101 663		60
61	2	LCA.EK	x					0,88	1 141 Pes	11 410 Pes	87 586	32 495	8 203	12 828	141 112		61
62	2	LEA.A6	x					0,88	1 960 Pes	50 960 Pes	150 454	81 394	36 635	26 848	295 331		62
63	2	LCA.DT						0,88	48 Pes	480 Pes	3 685	1 367	345		5 397		63
64	2	EWA.02	x					0,88	106 Pes	5 618 Pes	8 137	6 736	4 039	1 891	20 803		64
65	2	CWA.0D					6,17	2,43	51 Pes	1 377 Pes	10 810	2 159	990		13 959		65
66	2	EWA.1D	x					0,88	647 Pes	40 761 Pes	49 665	46 390	29 303	12 536	137 894		66
67	2	ELC.OK	x					0,88	140 Pes	7 700 Pes	10 747	9 125	5 536	2 541	27 949		67
68	2							k									68
69	2							k									69
70	2							k									70
71	2							k									71
72		**Sous-total**		**1 595 056**			**Inscrire virements L72 C05**		**14 261 Pes**	**263 859 Pes**	**1 101 605**	**505 023**	**189 690**	**136 768**	**1 933 086**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**4 648 857**	**$**	**$**			**24 300 Pes**	**659 035 Pes**	**2 547 968**	**1 031 326**	**473 782**	**148 454**	**4 201 530**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			4 648 857						**Total en incluant le temps partiel**				4 379 599	4 379 599	74
75					Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
															CC à reporter	Récupération	
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					269 258			269 258	77

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC.1Y	x		0,88	150 Pes	1 800 Pes	11 514	4 517	1 294	1 733			79
80		Cas particuliers			JEE.0S			0,88	237 Pes	3 081 Pes	18 193	7 329	2 215				80
81		Cas particuliers			LCA.8Y			0,88	50 Pes	500 Pes	3 838	1 424	359				81
82		Cas particuliers			CWA.0B			0,88	8 Pes	216 Pes	614	339	155				82
83		Cas particuliers			CWA.0D			0,88	145 Pes	3 915 Pes	11 131	6 140	2 814				83
84		Cas particuliers			ELC.0K	x		0,88	174 Pes	9 570 Pes	13 357	11 341	6 880	3 158			84
85		Cas particuliers			EWA.02	x		0,88	115 Pes	6 095 Pes	8 828	7 308	4 382	2 052			85
86		Cas particuliers			EWA.0W	x		0,88	61 Pes	3 843 Pes	4 683	4 374	2 763	1 182			86
87		Cas particuliers			LCA.EK	x		0,88	78 Pes	780 Pes	5 987	2 221	561	877			87
88		Cas particuliers			EWA.1D	x		0,88	48 Pes	3 024 Pes	3 685	3 442	2 174	930			88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 066 Pes**	**32 824 Pes**	**81 830**	**48 435**	**23 597**	**9 932**	**$**		97

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers					0,88	175 Pes	4 520 Pes	12 282	7 243			(5 250)		100
101		Cas particuliers					k									101
102		Cas particuliers					k									102
103		Cas particuliers					k									103
104		Cas particuliers					k									104
105		Cas particuliers					k									105
106		Cas particuliers					k									106
107		Cas particuliers					k									107
108		**Sous-total**						**175 Pes**	**4 520 Pes**	**12 282**	**7 243**			**(5 250)**		108
109		**TOTAL**						**1 241 Pes**	**37 344 Pes**	**94 112**	**55 678**	**23 597**	**9 932**	**(5 250)**	**178 069**	109

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep Édouard-Montpetit

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	84 558,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	4 781	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	6 388	(3)
04	Total pris en considération	**82 951**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 358)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(6 139)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 139)		(6 139,0)	(6 139,0)	(6 139,0)				(2,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 139,0)	1 244,3	(4 894,7)				(1,7)	08
09		1,50%	3,00%			(6 139,0)	1 244,2	(3 650,5)	839,9	839,9	0,81500%	(1,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 139,0)	1 244,3	(2 406,2)		839,9		(1,1)	10
11		1,50%	6,00%			(6 139,0)	1 244,3	(1 161,9)	3 137,5	3 977,4	0,79800%	(1,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 138,5)	2 903,7	1 741,8		3 977,4		(0,7)	12
13		3,50%	13,00%		14,2	(6 137,9)	2 903,9	4 645,7	7 008,5	10 985,9	0,78300%	(2,1)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(6 137,3)	3 318,7	7 964,4		10 985,9		(1,0)	14
15		4,00%	21,00%			(6 136,7)	3 318,6	11 283,0	6 527,5	17 513,4	0,78100%	(2,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(6 134,7)	3 320,1	14 603,1		17 513,4		(0,9)	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(6 132,6)	3 320,1	17 923,2	6 485,6	23 999,0	0,76900%	(2,0)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(6 130,6)	3 320,0	21 243,2		23 999,0		(0,9)	18
19		4,00%	37,00%			(6 128,5)	3 320,2	24 563,4	6 345,3	30 344,3	0,76900%	(1,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(6 126,5)	3 320,0	27 883,4		30 344,3		(0,8)	20
21		4,00%	45,00%			(6 124,4)	3 320,2	31 203,6	7 936,3	38 280,6	0,75500%	(2,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(6 122,4)	3 320,0	34 523,6		38 280,6		(1,1)	22
23		4,00%	53,00%			(6 120,3)	3 320,1	37 843,7	6 953,3	45 233,9	0,72000%	(2,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(6 114,8)	3 738,3	41 582,0		45 233,9		(1,1)	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(6 109,4)	3 738,2	45 320,2	8 451,4	53 685,3	0,72000%	(2,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(6 106,3)	4 980,2	50 300,4		53 685,3		(1,0)	26
27		6,00%	74,00%			(6 103,2)	4 980,1	55 280,5	10 375,7	64 061,0	0,71300%	(2,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(6 099,9)	5 395,2	60 675,7		64 061,0		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%			(6 096,6)	5 395,1	66 070,8	10 807,1	74 868,1	0,71300%	(2,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(6 068,3)	5 420,1	71 490,9		74 868,1		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%		50,0	(6 039,9)	5 420,2	76 911,1	9 838,2	84 706,3	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(6 132,7)**	**92,8**	**(6 039,9)**	**76 911,1**	**76 911,1**	**84 706,3**	**84 706,3**	**xxxxx**	**(37,5)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(37,5)**	33

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		3 895 235		303 652			93 663		4 292 550	01
02	Gérants		635 992	78 977	39 762			275 877		1 030 608	02
03	Enseignants	42 440 838		947 483	2 331 655		153 034			45 873 010	03
04	Professionnels		4 950 542	229 665	1 161 405			43 276		6 384 888	04
05	Soutien		9 605 193	66 356	664 937			1 341 185		11 677 671	05
06	**TOTAL**	**42 440 838**	**19 086 962**	**1 322 481**	**4 501 411**	**$**	**153 034**	**1 754 001**	**$**	**69 258 727**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	4 292 550	4 211 539	81 011	23 305		324	85 774	(28 392)	-0,66%	NON	07
08	Gérants	1 030 608	1 027 096	3 512			3 509		3	0,00%	NON	08
09	Enseignants	45 873 010	44 053 990	1 819 020	(6 371)			1 675 497	149 894	0,33%	NON	09
10	Professionnels	6 384 888	5 774 966	609 922			529 470	97 333	(16 881)	-0,26%	NON	10
11	Soutien	11 677 671	11 830 176	(152 505)			(436 271)	279 861	3 905	0,03%	NON	11
12	**Total**	**69 258 727**	**66 897 767**	**2 360 960**	**16 934**	**$**	**97 032**	**2 138 465**	**108 529**	0,16%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	42 440 838	41 215 951	1 224 887	(6 371)			1 234 661	(3 403)	-0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	487,33 ETC	487,44 ETC	(0,11) ETC	(0,07) ETC				(0,04) ETC	-0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	27 343	7 084	20 259		25 882	(5 623)	0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	330 696	3 398	327 298		327 299	(1)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	30 005		30 005		30 005		0,00%	NON	18
19	Soutien	62 889	4 549	58 340		60 727	(2 387)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**450 933**	**15 031**	**435 902**		**443 913**	**(8 011)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	323 470	3 398	320 072		320 073	(1)	0,00%	NON	21

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	91 881	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**91 881**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**91 881**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	84 739	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	3 028 673	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**3 113 412**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep Édouard-Montpetit
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	6 150 000		02
03	**Total des autres actifs**	**6 212 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	6 212 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	18 760 000	12 080 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**18 760 000**	**12 080 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	244 645										244 645									244 645	01
02 Améliorations locatives	139 173										139 173	40 461				13 917			54 378	84 795	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments																					03
04 Aménagement des terrains	1 730 859										1 730 859	1 628 509				7 489			1 635 998	94 861	04
05 Autres équipements	3 820 104			10 960							3 831 064	3 619 966				62 331			3 682 297	148 767	05
06 Bâtiments	173 035 173			2 664 569		2 901 289					178 601 031	88 980 034				5 382 480			94 362 514	84 238 517	06
07 Développement informatique	2 742 158			217 000							2 959 158	2 190 965				223 388			2 414 353	544 805	07
08 Documents de bibliothèque	8 634 354			133 703							8 768 057	7 951 667				140 931			8 092 598	675 459	08
09 Équipements de communication multimédia																					09
10 Équipements informatiques	28 993 685			3 108 494							32 102 179	26 703 960				1 641 875			28 345 835	3 756 344	10
11 Équipements spécialisés	68 758 948			916 762							69 675 710	61 977 441				2 056 136			64 033 577	5 642 133	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	41 705										41 705	41 705							41 705		13
14 Mobilier et équipement de bureau	9 268 897			576 954							9 845 851	8 212 306				450 294			8 662 600	1 183 251	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**297 409 701**	**$**	**$**	**7 628 442**	**$**	**2 901 289**	**$**	**$**	**$**	**$**	**307 939 432**	**201 347 014**	**$**	**$**	**$**	**9 978 841**	**$**	**$**	**211 325 855**	**96 613 577**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique																					22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels	36 894										36 894	18 447				7 379			25 826	11 068	24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	2 901 289			2 628 254				(2 901 289)			2 628 254	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**2 901 289**	**$**	**$**	**2 628 254**	**$**	**$**	**$**	**(2 901 289)**	**$**	**$**	**2 628 254**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**96 613 577**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 628 254**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**99 241 831**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**11 068**	38

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	FQ11	10 000 000	5,090 %	07-mai-2010	01-juin-2034	6 000 000		(400 000)		5 600 000	05
06	x	FF1	19 484 400	3,464 %	27-mars-2014	01-sept-2024	8 968 800		(1 752 600)		7 216 200	06
07	x	FF2	10 515 600	3,315 %	27-mars-2014	01-sept-2023	7 991 856		(420 624)		7 571 232	07
08	x	FF3	24 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	15 222 250		(1 855 550)		13 366 700	08
09	x	FF4	10 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	7 872 128		(531 968)		7 340 160	09
10	x	FF5	18 800 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	16 227 200		(857 600)		15 369 600	10
11	x	FF6	25 147 267	2,905 %	01-mars-2018	01-sept-2027	22 492 925		(1 327 171)		21 165 754	11
12	x	FF8	7 291 374	3,114 %	18-déc-2018	01-déc-2043	6 999 719		(291 655)		6 708 064	12
13	x	FF7	7 215 680	2,893 %	18-déc-2018	01-déc-2029	6 584 960		(630 720)		5 954 240	13
14	x	FF9	3 667 797	2,127 %	##########	02-janv-2040	3 667 797		(183 390)		3 484 407	14
15	x	FF10	1 070 000	2,126 %	##########	02-janv-2035	1 070 000		(71 333)		998 667	15
16	x	FF11	1 910 000	1,788 %	##########	02-janv-2025	1 910 000		(382 000)		1 528 000	16
17	x	FF12	7 353 365	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040		7 353 365			7 353 365	17
18	x	FF13	2 275 910	1,759 %	18-déc-2020	01-déc-2035		2 275 910			2 275 910	18
19	x	FF14	1 834 395	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025		1 834 395			1 834 395	19
20												20
21												21
22												22
23		14-CA-28	1 100 000	3,850 %	20-juin-2014	20-juin-2024	734 599		(69 664)		664 935	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**152 165 788**				**105 742 234**	**11 463 670**	**(8 774 275)**	**$**	**108 431 629**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						105 007 635	11 463 670	(8 704 611)		107 766 694	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						734 599		(69 664)		664 935	33

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	108 431 629	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(469 386)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(443 570)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**107 988 059**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	9 663 265			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**98 324 794**			145

Reports de l'année antérieure

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,96%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	9 978 841	96,96%	9 675 484	02
03	Amortissement des actifs incorporels	7 379	96,96%	7 155	03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(24 842)	100,00%	(24 842)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(614 310)	100,00%	(614 310)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(473 140)	100,00%	(473 140)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(62 865)	100,00%	(62 865)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,96%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 374 202	100,00%	1 374 202	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,96%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,96%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,96%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	91 881	100,00%	91 881	18
19	Autres (note 1)		96,96%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**9 994 400**	20

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 704 611)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(158 210)			23
24	Autres (note 2)	(307 486)			24
25	**Total des montants à déduire**			**(9 170 307)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**824 093**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			39 226 020	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**40 050 113**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	
		Parc immobilier (A)
	01	Terrains (achat)
	02	Aménagement des terrains
	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
	10	Bâtiments
	11	Bâtiments (Travaux en cours)
	45	Améliorations majeures aux bâtiments
	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
	49	Améliorations locatives
	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
		Parc mobilier (B)
	50	Équipements spécialisés - enseignement
	60	Mobilier et équipements de bureau
	70	Documents de bibliothèque
	80	Équipements informatiques
	90	Autres équipements
	91	Matériel roulant
	92	Équipements de communication multimédia
	93	Manuels pédagogiques
	94	Développement informatique
	96	Développement informatique (Travaux en cours)
	95	Réseaux de télécommunication
	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
		Location-acquisition (C)
	103	Biens loués - Terrains
	101	Biens loués - Aménagement des terrains
	104	Biens loués - Bâtiments
	105	Biens loués - Équipements spécialisés
	106	Biens loués - Matériel et équipement
	107	Biens loués : Équipements informatiques
		Autres coûts (D)
	201	Biens non capitalisables
	202	Actifs incorporels
		Autres (E)
	203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
			Allocations particulières
	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
			Allocations particulières
	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
	B-D	XX-71-000	Autres

	Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
	A-B-C-D	00-00-908	Dons
	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
		05	06
	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
			Parachèvements
	A-B-D	14-80-236	Mannequins simulateurs haute-fidélité
	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
	A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
	A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
	A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D	

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	99001	Travaux de réfection	Divers bâtiments	5 826 644	1 817 937	7 644 581	01
02	99002	Travaux de transformation	Divers bâtiments	3 052 588	650 882	3 703 470	02
03	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	Divers bâtiments	3 709 470	918 206	4 627 676	03
04	99004	Travaux divers bâtiment	Divers bâtiments	3 622 280	920 698	4 542 978	04
05	99005	Réfection - honoraires	Divers bâtiments	2 176 473	680 129	2 856 602	05
06	98001	Équipements spécialisés ens.		2 728 497	621 300	3 349 797	06
07	98002	Mobilier et autres équipements		1 728 105	497 325	2 225 430	07
08	98003	Fonds de bibliothèque		531 755	133 703	665 458	08
09	98004	Équipements informatique Enseignement		2 264 881	1 774 771	4 039 652	09
10	98005	Équipement informatique autres		1 898 328	742 543	2 640 871	10
11	20001	il - Maintien d'actifs en mécanique du bâtiment, Centre sportif		0	49 065	49 065	11
12	98006	Dépenses inférieures au seuil		3 215 258	1 374 202	4 589 460	12
13	96010	Développements informatiques		868 000	217 000	1 085 000	13
14							14
15	17004	Réaménagement Laboratoire		0			15
16	08001	Équipement maintenance d'aéronefs		1 314 260	71 300	1 385 560	16
17	08002	Équipements informatiques		329 509		329 509	17
18	10002	Laboratoires de sciences - équipements		609 133		609 133	18
19	07012	Agrandissement - Bibliothèque		222 707		222 707	19
20	07003	Aménagements - Tech. d'avionique et maintenance		664 843		664 843	20
21	12001	Radiodiagnostic -Équipements		1 700 000		1 700 000	21
22	01008	Aménagement terrain Stationnement		3 714		3 714	22
23	76001	Maintien d'actif CTA	Non applicable	13 594		13 594	23
24	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructure)	1-CAMPUS DE LONGUEUIL, 6-Aile D 1972	81 133	166 505	247 638	24
25	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique		725 048	591 180	1 316 228	25
26	05001	Équip. - Maintenance d'aéronefs (280,C0)		5 527		5 527	26
27	05002	Aménagements Maint. aéronefs (280. C0)		169 137		169 137	27
28	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipement)		108 471	90 589	199 060	28
29	18005	Vestiaire des Lynx		100 000		100 000	29
30	18008	ications de crédit (50- Équipements spécialisés - enseignement)		471		471	30
31	07010	Équipements - Rév.prog. Tech. denturologie		43 717		43 717	31
32	17001	Téléphonie IP et accès sans fil		182 213		182 213	32
33	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement		72 469	224 162	296 631	33
34	18006	nstitutionnel - Renouvellement infrastructure technologique		88 587		88 587	34
35		**Sous-total**		**38 056 812**	**11 541 497**	**49 598 309**	35

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	18009	Projet comptoir mexicain Quesada		39 652		39 652	36
37	99006	Salaires capitalisables	Divers bâtiments	228 496		228 496	37
38	19001	Projet Lutherie	1-CAMPUS DE LONGUEUIL, 1-Aile A 1950	812 786	89 401	902 187	38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**39 137 746**	**11 630 898**	**50 768 644**	70

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**39 137 746**	**11 630 898**	**50 768 644**

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	99001	Travaux de réfection	(810 317)	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	99004	Travaux divers bâtiment	920 698	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	99005	Réfection - honoraires	680 129	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	99002	Travaux de transformation	64 670	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	921 555	10	Bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	05
06	99002	Travaux de transformation	586 212	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	98001	Équipements spécialisés ens.	614 232	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	98002	Mobilier et autres équipements	356 851	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	98003	Fonds de bibliothèque	133 703	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	98004	Équipements informatique Enseignement	1 774 771	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	98005	Équipement informatique autres	629 008	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	96010	Développements informatiques	217 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	12
13								13
14	08001	Équipement maintenance d'aéronefs	71 300	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	14
15								15
16	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructu	67 192	10	Bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	16
17	18002	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (infrastructu	99 313	10	Bâtiments	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	17
18	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipemer	10 960	90	Autres équipements	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	18
19	18006	Institutionnel - Renouvellement infrastructure technologique		80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	19
20	18004	Tech. informatique (420.B0) Actualisation (équipemer	79 629	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	20
21	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	56 092	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	21
22	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	471 362	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	22
23	18003	PAN Acquisition d'équipement numérique	63 726	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	23
24	99001	Travaux de réfection		10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	98005	Équipement informatique autres	113 535	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	98002	Mobilier et autres équipements	140 474	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	26
27	98001	Équipements spécialisés ens.	7 068	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28								28
29	18007	Dons - Équipements spécialisés enseignement	224 162	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	29
30	98002	Mobilier et autres équipements		60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-908	Dons	30
31	19001	Projet Lutherie	89 401	10	Bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	31
32	19001	Projet Lutherie		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	32
33	20001	EBI - Maintien d'actifs en mécanique du bâtiment, Ce	49 065	10	Bâtiments	00-00-910	Autres sources	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**7 631 791**					35

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36						00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37								37
38	99003	Travaux pour maintien d'actif / déficit d'entretien	(3 349)	10	Bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	38
39	99001	Travaux de réfection	2 628 254	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	39
40								40
41	76001	Maintien d'actif CTA		10	Bâtiments	00-00-910	Autres sources	41
42								42
43	98006	Dépenses inférieures au seuil	1 226 331	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	98006	Dépenses inférieures au seuil	147 871	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**11 630 898**					70

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**11 630 898**					105

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**11 630 898**					140

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**11 630 898**					175

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**11 630 898**					210

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 170 352		3 706 900			3 418 764		2 458 488	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 144 854		585 500			650 882		1 079 472	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	804 865		1 057 600			918 206		944 259	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**4 120 071**	**$**	**5 350 000**	**$**	**$**	**4 987 852**	**$**	**4 482 219**	10

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	9 277 215		3 787 400			4 734 896		8 329 719	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			217 000			217 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	72 354	2 105 646						2 178 000	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	71 300					71 300			15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**9 420 869**	**2 105 646**	**4 004 400**	**$**	**$**	**5 023 196**	**$**	**10 507 719**	29

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			747 700			471 362		276 338	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	14-80-236	Mannequins simulateurs haute-fidélité	312 737		0					312 737	40
41	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	99 313		61 022			99 313		61 022	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	241 396		0			157 781		83 615	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique	233 500		0					233 500	43
44	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	203 963		0			203 963			44
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	208 500		0					208 500	45
46	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	41 700		0					41 700	46
47	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les c	2 000 000		0					2 000 000	47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	943 900		0			63 726		880 174	48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	209 700		0					209 700	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	33 500		0					33 500	50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			923 100					923 100	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			205 100					205 100	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			32 900					32 900	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	4 528 209		1 969 822			996 145		5 501 886	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**18 069 149**	**2 105 646**	**11 324 222**	**$**	**$**	**11 007 193**	**$**	**20 491 824**	77

Cégep Édouard-Montpetit

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					261 077			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					89 401			84
85	00-00-908	Dons					224 162		(224 162)	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources	631 406				49 065		582 341	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**631 406**	**$**	**$**	**$**	**623 705**	**$**	**358 179**	88
89		**GRAND TOTAL**	**18 700 555**	**2 105 646**	**11 324 222**	**$**	**11 630 898**	**$**	**20 850 003**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					1 374 202			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**10 256 696**			93

Cégep de Saint-Félicien

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Saint-Félicien
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)			**23 644 367**	21 842 627	**1 703 155**	1 979 517	**25 347 522**	23 822 144	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)			**120 951**	116 103			**120 951**	116 103	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			**546 923**	528 643			**546 923**	528 643	03
04	2	- Entreprises du gouvernement									04
05	2	- Gouvernement fédéral			**201 503**	176 456			**201 503**	176 456	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes			**1 524 141**	1 615 322			**1 524 141**	1 615 322	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**349 574**	389 680			**349 574**	389 680	08
09	2	Vente de biens et services			**70 473**	148 247			**70 473**	148 247	09
10	2	Locations			**169 338**	233 514			**169 338**	233 514	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES					**72 364**	11 309	**72 364**	11 309	11
12		- Autres					**254 407**		**254 407**		12
13		- Entreprises du gouvernement					953	955	**953**	955	13
14		- Gouvernement fédéral					75 729	52 703	**75 729**	52 703	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									15
16		- Autres organismes					28 818	28 819	**28 818**	28 819	16
17	2	Revenus d'intérêts			**28 988**	68 053			**28 988**	68 053	17
18	2	Autres revenus			**20 282**	12 075			**20 282**	12 075	18
19		**Total**			**26 676 540**	**25 130 720**	**2 135 426**	**2 073 303**	**28 811 966**	**27 204 023**	19

Cégep de Saint-Félicien
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants		**12 797 703**	12 236 860			**12 797 703**	12 236 860	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels		**8 143 476**	7 204 510			**8 143 476**	7 204 510	21
22	2	Communications et informations		**745 207**	1 104 771			**745 207**	1 104 771	22
23	2	Fournitures et matériel		**1 208 713**	1 033 722			**1 208 713**	1 033 722	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations		**3 252 545**	1 973 640			**3 252 545**	1 973 640	24
25	2	Autres charges		**264 454**	103 130	**20 835**	20 835	**285 289**	123 965	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme				**386 087**	431 672	**386 087**	431 672	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme				**11 745**	19 053	**11 745**	19 053	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes								28
29		Amortissement des immobilisations				**1 503 154**	1 315 937	**1 503 154**	1 315 937	29
30		Amortissement des actifs incorporels								30
31		Biens non capitalisables				**277 639**	343 049	**277 639**	343 049	31
32		**Total des charges**		**26 412 098**	**23 656 633**	**2 199 460**	**2 130 546**	**28 611 558**	**25 787 179**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations								33
34		- Moins-value sur les immobilisations								34
35		- Moins-value sur les placements								35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations								36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels								37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements								38
39		- Gain (perte) de change								39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**264 442**	**1 474 087**	**(64 034)**	**(57 243)**	**200 408**	**1 416 844**	40

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

Cégep de Saint-Félicien
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 248 116**	2 369 867	**903 158**	929 263	**4 151 274**	3 299 130	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs			(100 000)				(100 000)	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**3 248 116**	**2 269 867**	**903 158**	**929 263**	**4 151 274**	**3 199 130**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		**264 442**	1 474 087	**(64 034)**	(57 243)	**200 408**	1 416 844	04
05	Apports reçus à titre de dotations		**(305 640)**	(464 700)			**(305 640)**	(464 700)	05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds		**(117 060)**	(31 138)	**117 060**	31 138			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 089 858**	**3 248 116**	**956 184**	**903 158**	**4 046 042**	**4 151 274**	08

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

Cégep de Saint-Félicien
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille								04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur								05
06	- Autres								06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille								07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur								08
09	- Autres								09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille								10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur								11
12	- Autres								12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille								13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur								14
15	- Autres								15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de Saint-Félicien
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01		02	03	04	05	06	07	
		ACTIF								
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie		**8 403 613**	6 572 696	**(20 513)**	(32 924)	**8 383 100**	6 539 772	01
02		- Placements de portefeuille								02
03		- Intérêts courus à recevoir								03
04		- Débiteurs		**1 581 063**	1 864 350	**42 278**	22 260	**1 623 341**	1 886 610	04
05	4	- Subventions à recevoir		**563 606**	617 747	**101 762**	111 728	**665 368**	729 475	05
06		- Stocks de fournitures		**75 976**	96 792			**75 976**	96 792	06
07		- Stocks destinés à la vente								07
08		- Avances interfonds		**58 235**			33 427			08
09		- Charges payées d'avance		**104 903**	41 772		18 433	**104 903**	60 205	09
10		- Autres actifs à court terme					0			10
11		**Total actif à court terme**		**10 787 396**	**9 193 357**	**123 527**	**152 924**	**10 852 688**	**9 312 854**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir		**0**	806 358	**5 535 584**	5 622 042	**5 535 584**	6 428 400	12
13		- Placements de portefeuille		**751 471**	751 471			**751 471**	751 471	13
14		- Immobilisations et constructions en cours	3			**13 145 526**	13 153 841	**13 145 526**	13 153 841	14
15		- Actifs incorporels								15
16		- Autres actifs à long terme				**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**751 471**	**1 557 829**	**18 743 615**	**18 859 223**	**19 495 086**	**20 417 052**	17
18		**Total de l'actif**		**11 538 867**	**10 751 186**	**18 867 142**	**19 012 147**	**30 347 774**	**29 729 906**	18

Cégep de Saint-Félicien
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	4				**1 897 606**	1 398 026	**1 897 606**	1 398 026	19
20	5	- Créditeurs			**4 297 260**	3 437 864	**302 317**	161 172	**4 599 577**	3 599 036	20
21		- Montants en transit									21
22	4	- Subventions perçues en trop			**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés			**3 723 033**	3 443 847			**3 723 033**	3 443 847	23
24	6	- Revenus reportés			**428 716**	587 932			**428 716**	587 932	24
25		- Dus interfonds				33 427	**58 235**				25
26		- Intérêts courus					**101 762**	111 728	**101 762**	111 728	26
27		- Autres passifs à court terme									27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme					**1 480 501**	1 393 566	**1 480 501**	1 393 566	28
29		**Total du passif à court terme**			**8 449 009**	**7 503 070**	**3 840 421**	**3 064 492**	**12 231 195**	**10 534 135**	29
30		- Dette à long terme	5				**11 364 410**	12 320 207	**11 364 410**	12 320 207	30
31		- Passif au titre des sites contaminés									31
32	6	- Apports reportés					**2 706 127**	2 724 290	**2 706 127**	2 724 290	32
33		- Autres passifs à long terme									33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**14 070 537**	**15 044 497**	**14 070 537**	**15 044 497**	34
35		**Total du passif**			**8 449 009**	**7 503 070**	**17 910 958**	**18 108 989**	**26 301 732**	**25 578 632**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités			**1 538 778**	698 540			**1 538 778**	698 540	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation									37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne			**1 551 080**	2 549 576			**1 551 080**	2 549 576	38
39		- Origine externe à titre de dotations									39
40		Investi en immobilisations					**956 184**	903 158	**956 184**	903 158	40
41		**Total solde de fonds**			**3 089 858**	**3 248 116**	**956 184**	**903 158**	**4 046 042**	**4 151 274**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**11 538 867**	**10 751 186**	**18 867 142**	**19 012 147**	**30 347 774**	**29 729 906**	42

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

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

Cégep de Saint-Félicien
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	200 408	1 416 844	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(432 271)	(93 786)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 503 154	1 315 937	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	11 022	11 309	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 393 566)	(1 437 566)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15			(100 000)	15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 165 710	2 278 372	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 075 292**	**3 411 945**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 353 694)	(1 245 288)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 353 694)**	**(1 245 288)**	24

Cégep de Saint-Félicien
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements		582 460	26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**582 460**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	499 580	1 099 196	29
30	Encaissement de dette à long terme	514 815		30
31	Remboursement de dette à long terme		(792 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(1 133)		32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	(305 640)	(464 700)	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	414 108	579 813	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 121 730**	**422 309**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 843 328**	**3 171 426**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 539 772	3 368 346	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**8 383 100**	6 539 772	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	8 403 613	6 572 696	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	(20 513)	(32 924)	47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**8 383 100**	**6 539 772**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52		Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	52

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Surplus réservés - opérations CCTT	C.A. 19-05-08	200	51 080					51 080	01
02	Réserve - projet d'agrandissement éventuel	C.A. 20-10-10	300	1 500 000					1 500 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 551 080**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 551 080**	19

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**48 872**	(62 963)	**27 233**	23 031			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**20 490 417**	19 878 396	**1 939 347**	1 783 890			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**120 951**	116 103			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**120 690**	87 282	**9 505**	8 884			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral			**90 194**	30 000			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**106 068**	207 352	**1 406 295**	1 262 391			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**240 490**	344 271	**109 084**	45 409			10
11	Ventes de biens et services	**69 065**	140 592	**408**	7 655			11
12	Locations	**169 338**	230 214		3 300			12
13	Autres revenus	**49 270**	80 128					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**21 294 210**	**20 905 272**	**3 703 017**	**3 280 663**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**10 350 084**	10 597 795	**1 313 929**	1 029 130			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**625 225**	570 375	**17 783**	14 784			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**6 213 226**	5 679 586	**827 649**	960 397			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**212 428**	235 114	**65 824**	49 934			20
21	Communications et informations	**544 326**	595 145	**183 839**	486 939			21
22	Fournitures et matériel	**1 020 812**	914 118	**117 171**	101 057			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 433 744**	1 237 189	**631 584**	529 368			23
24	Autres charges	**148 964**	96 847	**115 490**	6 283			24
25	Facturation interne	**(7 500)**						25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**21 541 309**	**19 926 169**	**3 273 269**	**3 177 892**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(247 099)**	**979 103**	**429 748**	**102 771**	**$**	**$**	27

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**76 105**	(39 932)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**477 135**	220 273	**661 363**				**23 568 262**	21 882 559	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**120 951**	116 103	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**416 728**	432 477					**546 923**	528 643	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**111 309**	146 456					**201 503**	176 456	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**11 778**	145 579					**1 524 141**	1 615 322	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**349 574**	389 680	37
38	Ventes de biens et services	**1 000**						**70 473**	148 247	38
39	Locations							**169 338**	233 514	39
40	Autres revenus							**49 270**	80 128	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**1 017 950**	**944 785**	**661 363**	**$**	**$**	**$**	**26 676 540**	**25 130 720**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants		12 923	**371 077**	3 755			**12 035 090**	11 643 603	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			**119 605**	8 098			**762 613**	593 257	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**424 414**	193 917	**379 551**	83 157			**7 844 840**	6 917 057	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**20 384**	2 405			**298 636**	287 453	47
48	Communications et informations	**17 042**	22 687					**745 207**	1 104 771	48
49	Fournitures et matériel	**70 730**	18 547					**1 208 713**	1 033 722	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**187 217**	207 083					**3 252 545**	1 973 640	50
51	Autres charges							**264 454**	103 130	51
52	Facturation interne	**7 500**								52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**706 903**	**455 157**	**890 617**	**97 415**	**$**	**$**	**26 412 098**	**23 656 633**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**311 047**	**489 628**	**(229 254)**	**(97 415)**	**$**	**$**	**264 442**	**1 474 087**	54

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 393 566	2 229 566	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	385 031	431 648	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	20 982		04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 799 579**	**2 661 214**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(9 966)	(11 285)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(86 458)	(670 412)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**1 703 155**	**1 979 517**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	11 022	11 309	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	61 342		12
13	**Total - MES**	**72 364**	**11 309**	13

Cégep de Saint-Félicien

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC	2021	2020	2021	2020	
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**563 606**	617 747			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		13 092			05
06	- Vacances		519 495			06
07	- Indemnités de départ		249 190			07
08	- Assurance-traitement		24 581			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			5 535 584	5 622 042	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			101 762	111 728	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**563 606**	**1 424 105**	**5 637 346**	**5 733 770**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**563 606**	**1 424 105**	**5 637 346**	**5 733 770**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**563 606**	617 747	101 762	111 728	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**806 358**	**5 535 584**	5 622 042	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Saint-Félicien
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	695 851	603 770		161 172	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			271 450		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 142 068	1 604 007			05
06	Vacances à payer	925 217	818 048			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	71 284	75 512			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	462 840	336 527			09
10	Retenues sur contrat à payer			30 867		10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**4 297 260**	**3 437 864**	**302 317**	**161 172**	12

Cégep de Saint-Félicien
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	106 158	80 493			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	57 675	52 641			02
03	- Allocations spécifiques	3 177 706	2 998 052			03
04	- Sous-embauche	303 946	292 462			04
05	- Charges à la formation continue reportées	77 548	20 199			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			69 245	79 134	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			161 106	115 113	07
08	- Autres			372 973	321 740	08
09	**Sous-total - MES**	**3 723 033**	**3 443 847**	**603 324**	**515 987**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 723 033**	**3 443 847**	**603 324**	**515 987**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			17 285	18 240	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(953)	(955)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**16 332**	**17 285**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 601 328	1 511 071	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				142 960	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(75 729)	(52 703)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 525 599**	**1 601 328**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			589 690	618 509	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 818)	(28 819)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**560 872**	**589 690**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 723 033**	**3 443 847**	**2 706 127**	**2 724 290**	32

Cégep de Saint-Félicien
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	184 924	162 160	33
34	Autres revenus perçus d'avance	243 792	425 772	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**428 716**	**587 932**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Saint-Félicien
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Saint-Félicien

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Serv. Alimentaires	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(521 983)	5 115 265	99 065	49 576						(778 968)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(521 983)	5 115 265	99 065	49 576						(778 968)	03
04	Résultats de l'année	(247 099)	429 748		311 047							04
05	Apports de dotations				(305 640)							05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(769 082)**	**5 545 013**	**99 065**	**54 983**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(778 968)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(92 572)	(20 585)		(3 903)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(92 572)**	**(20 585)**	**$**	**(3 903)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(861 654)**	**5 524 428**	**99 065**	**51 080**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(778 968)**	12

	Centre de responsabilité	Var. Prov. RCG	CFRE	Rétroactivité Salariale						**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	(392 911)	(321 928)							**3 248 116**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(392 911)	(321 928)							**3 248 116**	15
16	Résultats de l'année	(229 254)								**264 442**	16
17	Apports de dotations									**(305 640)**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**(622 165)**	**(321 928)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 206 918**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(117 060)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(117 060)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(622 165)**	**(321 928)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 089 858**	24

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	9 903 700		(312 120)	292 778	303 946	(245 250)	9 335 162	9 233 551	101 611	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		28 962	314 473				343 435	609 276	(265 841)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 225 900	50 735	(2 918)	89 700	73 608	1 017 155	9 306 964	8 731 595	575 369	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(50 000)		(11 700)			28 988	(32 712)		(32 712)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 078 700	1 467 795		2 187 230	2 586 576	697	2 147 846	2 822 244	(674 398)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							48 872		48 872	06
07		Rétroactivité		144 643					144 643	144 643		07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**19 158 300**	**1 692 135**	**(12 265)**	**2 569 708**	**2 964 130**	**801 590**	**21 294 210**	**21 541 309**	**(247 099)**	08
09	9090	Formation continue	57 500	1 950 324	(39 613)	20 221	77 548	1 736 437	3 647 321	3 243 625	403 696	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 300	20 800		42 500	39 137		28 463	29 644	(1 181)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							27 233		27 233	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**61 800**	**1 971 124**	**(39 613)**	**62 721**	**116 685**	**1 736 437**	**3 703 017**	**3 273 269**	**429 748**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		256 542		698 978	478 385	540 815	1 017 950	706 903	311 047	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22		Serv. Alimentaires										22
23		Var. Prov. RCG								229 254	(229 254)	23
24		CFRE										24
25		Rétroactivité Salariale						661 363	661 363	661 363		25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**661 363**	**661 363**	**890 617**	**(229 254)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**19 220 100**	**3 919 801**	**(51 878)**	**3 331 407**	**3 559 200**	**3 740 205**	**26 676 540**	**26 412 098**	**264 442**	32

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	9 903 700			292 778		303 946	9 892 532	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					2 353		2 353	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		28 962					28 962	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**9 903 700**	**28 962**	**$**	**292 778**	**2 353**	**303 946**	**9 923 847**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	629 300						629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 507 500	922					1 508 422	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	841 600	843					842 443	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	1 400						1 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	307 300			62 500			369 800	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		44 621		21 841		66 462		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 787		5 359		7 146		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 562					2 562	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	105 300						105 300	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(2 918)		(2 918)	38
39			**Sous-total:**	**6 713 900**	**50 735**	**$**	**89 700**	**(2 918)**	**73 608**	**6 777 809**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 374 400						1 374 400	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	137 600						137 600	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 512 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 512 000**	44

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				113 223			113 223	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		9 354		13 921	88 433	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			45 068			135 068	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	525 000	218 750		466 380		1 135 618	74 512	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			38 166		54 465	13 301	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				86 041		53 886	32 155	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				93 433		22 178	71 255	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				114 170		113 977	193	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				86 448		8 631	77 817	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	86 300			188 359		265 659	9 000	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 292					1 292	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	257 800						257 800	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		628 147					628 147	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 938					11 938	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		16 800				9 000	7 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		5 250					5 250	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		104 064					104 064	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				49 911		49 725	186	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				85 952		11 427	74 525	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		253 046		584 609		736 521	101 134	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				74 192			74 192	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000	259 892	41 310		954	310 248	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		62 950		10 000		10 000	62 950	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				34 014		34 014		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				66 600		66 600		86
87			**Sous-total:**	**1 078 700**	**1 315 237**	**259 892**	**2 187 230**	**$**	**2 586 576**	**2 254 483**	87

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(50 000)						(50 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(11 700)		(11 700)	89
90			**Sous-total:**		**(50 000)**	**$**	**$**	**$**	**(11 700)**	**$**	**(61 700)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		698 978	0	478 385	477 135	91
92			**Sous-total:**		**$**	**256 542**	**$**	**698 978**	**$**	**478 385**	**477 135**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			30 337			(26 708)		3 629	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			12 732			(12 732)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			391 914	497 719		240 035		1 129 668	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			186 660	237 053		114 324		538 037	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			83 107	105 543		50 900		239 550	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			240 035			(240 035)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			114 324			(114 324)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			50 900			(50 900)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		57 500			20 221	(173)	77 548		105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**57 500**	**1 110 009**	**840 315**	**20 221**	**(39 613)**	**77 548**	**1 910 884**	108

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 300						4 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				42 500		39 137	3 363	114
115			**Sous-total:**	**4 300**	**20 800**	**$**	**42 500**	**$**	**39 137**	**28 463**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers			88 307				88 307	125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures			56 336				56 336	128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**144 643**	**$**	**$**	**$**	**144 643**	130
131			**Sous-total:**	**19 220 100**	**2 782 285**	**1 244 850**	**3 331 407**	**(51 878)**	**3 559 200**	**22 967 564**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**19 220 100**	**2 782 285**	**1 244 850**	**3 331 407**	**(51 878)**	**3 559 200**		140

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES				241 919		50 000					01
02	826	MES - Autres	(245 250)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										120 951	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			3 139	117 551						9 505	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral										90 194	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			17 297	86 685		1 389		697		1 406 295	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			8 377	228 871						109 084	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			3 242								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			3 284	39 079		26 702				408	13
14	880	Locations						169 338					14
15	881	Intérêts							28 988				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			609	19 673							25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(245 250)**	**$**	**35 948**	**733 778**	**$**	**247 429**	**28 988**	**697**	**$**	**1 736 437**	27

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Serv. Alimentaires	Var. Prov. RCG	CFRE	
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		416 728									
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral		111 309									
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes		11 778									
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services		1 000									
880		Locations											
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus											
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**540 815**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Rétroactivité										58
59			Salariale										59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES	661 363									953 282	61
62	826	MES - Autres										(245 250)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										120 951	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										546 923	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										201 503	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										1 524 141	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										346 332	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										3 242	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										70 473	73
74	880	Locations										169 338	74
75	881	Intérêts										28 988	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										20 282	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**661 363**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 740 205**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre							578 579	200 449	112 651	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	8 363 902					159 019				03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement								12 622		04
05	170	Personnel professionnel				89 338		313 748	303 727	2 519	77 980	05
06	200	Personnel de soutien			603 634	153 573		130 807	289 765	144 970	81 034	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	869 649					18 210		1 313		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			73 684	26 539		50 462	126 878	36 211	29 960	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	609 276									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			17 421	18 549		41 637	54 943	7 694	879	10
11		**Sous-total:**	**9 842 827**	**$**	**694 739**	**287 999**	**$**	**713 883**	**1 353 892**	**405 778**	**302 504**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			16 606	4 535		79 102	56 389	26 167	141	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			211 388	25 568		50 814	17 849	1 967	32 389	16
17	500	Autres dépenses du code 500			829							17
18	620	Honoraires professionnels			8 272			68 049	31 871	4 684	20 567	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			26 214			5 886	483			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			61 461			23 744	5 944			20
21	650	Contrats			54 030				1 599	732		21
22	600	Autres dépenses du code 600			96 563	13 608		20 650	30 988	5 276	1 745	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 405			21 900	1 965		(6 329)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne										27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**476 768**	**43 711**	**$**	**270 145**	**147 088**	**38 826**	**48 513**	29
30		**Total**	**9 842 827**	**$**	**1 171 507**	**331 710**	**$**	**984 028**	**1 500 980**	**444 604**	**351 017**	30

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		100 853					146 340	75 664	31
32	120	Personnel de gérance									32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel				14 125			74 870	72 522	35
36	200	Personnel de soutien	54 280	157 763		20 926	270 646		98 709	294 612	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	6 601	30 806		2 988	33 676		34 006	52 629	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.					6 948		62 672		40
41		**Sous-total:**	**60 881**	**289 422**	**$**	**38 039**	**311 270**	**$**	**416 597**	**495 427**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	41 793	3 162		9 949			143 371	26 643	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			92 682						44
45	520	Électricité		142	273 156						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	19 125	60 416		16 988	42 799		8 981	58 978	46
47	500	Autres dépenses du code 500									47
48	620	Honoraires professionnels		5 401		955 543			29 644	69 411	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		115 504		277				1 208	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							145		50
51	650	Contrats	14 295	69 060		46 484	1 539		3 118	107 185	51
52	600	Autres dépenses du code 600	15 022						107 053		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne							(7 500)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**90 235**	**253 685**	**365 838**	**1 029 241**	**44 338**	**$**	**284 812**	**263 425**	**$** 59
60		**Total**	**151 116**	**543 107**	**365 838**	**1 067 280**	**355 608**	**$**	**701 409**	**758 852**	**$** 60

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			119 166			84 018				8 048	61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		754 466	1 048 755						78 193	641	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			129 502								64
65	170	Personnel professionnel		759 180	500 541	19 496		200 951				15 940	65
66	200	Personnel de soutien		320 392	103 762			93 866				21 416	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		81 872	135 672						10 114	83	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		113 852	82 199	2 485		45 579				5 874	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		13 300	17 783							2 649	69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			65 824							1 685	70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 043 062**	**2 203 204**	**21 981**	**$**	**424 414**	**$**	**$**	**88 307**	**56 336**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		136 468	179 539	4 300		17 042					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		106 741	114 075	3 096		70 730					76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels		59 163	338 830	267		117 241					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		32 450	249 846			38 604					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			7 803								80
81	650	Contrats		484	24 903			10 972		4 539			81
82	600	Autres dépenses du code 600		313 853	9 935			20 400					82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		130 023	115 490								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne						7 500					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**779 182**	**1 040 421**	**7 663**	**$**	**282 489**	**$**	**4 539**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**2 822 244**	**3 243 625**	**29 644**	**$**	**706 903**	**$**	**4 539**	**88 307**	**56 336**	90
91				Contrats d'affiliation --->		3 120		Primes de monitorat --->		1 419			91

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue					Services auxiliaires					92
93			Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Serv. Alimentaires	Var. Prov. RCG	CFRE	Rétroactivité	93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif					Salariale	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								38 783		46 391	95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant								(2 976)		330 786	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								38 210		81 936	99
100	200	Personnel de soutien								15 507		102 723	100
101	300	Av. sociaux - enseignants										43 267	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels								25 784		30 217	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants								100 588		19 017	103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.								13 358		7 026	104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**229 254**	**$**	**661 363**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé											110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats											115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**229 254**	**$**	**661 363**	124

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 510 942	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								10 732 786	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								142 124	131
132	170	Personnel professionnel								2 565 083	132
133	200	Personnel de soutien								2 958 385	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 160 180	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								810 430	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								762 613	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								298 636	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**20 941 179**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								745 207	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								92 682	142
143	520	Électricité								273 298	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								841 904	144
145	500	Autres dépenses du code 500								829	145
146	620	Honoraires professionnels								1 708 943	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								470 472	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								99 097	148
149	650	Contrats								338 940	149
150	600	Autres dépenses du code 600								635 093	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								264 454	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 470 919**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**26 412 098**	158

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**617 747**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			770 320	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**1 388 067**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		19 220 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 782 285		05
06	Lettres d'autorisation		1 244 850		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(51 878)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**23 195 357**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**23 195 357**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**24 583 424**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			24 019 818	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**563 606**	18

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(5 647)		(5 647)	3 139	(2 508)	01
02	- «A» de FABRES	152 769		152 769	(62 605)	90 164	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	468 957	(468 957)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(245 250)	(245 250)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Primes de rétention "autres personnels"	13 641		13 641	8 291	21 932	09
10							10
11	C115 - Tremplin DEC Autochtones (081.05)				116 220	116 220	11
12	CAR Indexation salariale année courante				661 363	661 363	12
13							13
14	Prime de rétention "Enseignants"	204 564	(204 564)		180 013	180 013	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**834 284**	**(673 521)**	**160 763**	**661 171**	**821 934**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	152 953		152 953	(14 617)	138 336	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	43 376		43 376	11 183	54 559	24
25	- Congés anticipés ou différés	138 056		138 056	(44 664)	93 392	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	695 681		695 681	(222 839)	472 842	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 030 066**	**$**	**1 030 066**	**(270 937)**	**759 129**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 864 350**	**(673 521)**	**1 190 829**	**390 234**	**1 581 063**	28

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	307 300	62 500		369 800	426 680	(56 880)				(56 880)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	44 621	21 841		66 462		66 462		66 462			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 787	5 359		7 146		7 146		7 146			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 562			2 562	2 562						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**356 270**	**89 700**	**$**	**445 970**	**429 242**	**16 728**	**$**	**73 608**	**$**	**(56 880)**	08

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		113 223		113 223	113 223						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	9 354		102 354	88 434	13 920		13 921		(1)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	45 068		135 068	138 707	(3 639)				(3 639)	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	743 750	466 380		1 210 130	74 512	1 135 618		1 135 618			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					74 512	(74 512)		1 135 618			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	38 166		67 766	13 301	54 465		54 465			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		86 041		86 041	32 155	53 886		53 886			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		93 433		93 433	71 256	22 177		22 178		(1)	27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		114 170		114 170	194	113 976		113 977		(1)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		86 448		86 448	77 818	8 630		8 631		(1)	29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	86 300	188 359		274 659	9 000	265 659		265 659			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 292			1 292	1 292						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	257 800			257 800	387 605	(129 805)	53 957			(183 762)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					373 416	(373 416)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					3 064	(3 064)	53 957				35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					11 125	(11 125)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	628 147			628 147	598 139	30 008	53 377			(23 369)	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					350 305	(350 305)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					20 498	(20 498)	53 377				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					13 266	(13 266)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					214 070	(214 070)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 938			11 938	12 336	(398)				(398)	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	16 800			16 800	7 800	9 000		9 000			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	5 250			5 250	11 163	(5 913)				(5 913)	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	104 064			104 064	105 268	(1 204)				(1 204)	46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		49 911		49 911	187	49 724		49 725		(1)	48

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		85 952		85 952	74 525	11 427		11 427			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		85 952		85 952	74 525	11 427		11 427			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	253 046	584 609		837 655	101 134	736 521		736 521			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		74 192		74 192	97 009	(22 817)				(22 817)	57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042			697	697	697						59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	269 892	41 310		311 202	314 297	(3 095)		954		(4 049)	60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	62 950	10 000		72 950	62 950	10 000		10 000			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		34 014		34 014		34 014		34 014			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		66 600		66 600		66 600		66 600			66
67		**TOTAL**		**2 653 829**	**2 187 230**	**697**	**4 841 756**	**2 393 002**	**2 448 754**	**107 334**	**2 586 576**	**$**	**(245 156)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542	698 978		955 520	477 135	478 385		478 385			68
69		**TOTAL**		**256 542**	**698 978**	**$**	**955 520**	**477 135**	**478 385**	**$**	**478 385**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 266 641**	**2 975 908**	**697**	**6 243 246**	**3 299 379**	**2 943 867**	**107 334**	**3 138 569**	**$**	**(302 036)**	70

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

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

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	62 937	6 199	69 136	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	122 700	12 086	134 786	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**185 637**	**18 285**	**203 922**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	1 814	334	2 148	18
19	- Vacances	797 267	127 950	925 217	19
20	- Temps supplémentaire				20
21	- Indemnités de départ	265 869	26 188	292 057	21
22	- Assurance-traitement	30 400	5 597	35 997	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**1 095 350**	**160 069**	**1 255 419**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	64 751	6 533	71 284	26
27	- Vacances	797 267	127 950	925 217	27
28	- Temps supplémentaire				28
29	- Indemnités de départ	265 869	26 188	292 057	29
30	- Assurance-traitement	153 100	17 683	170 783	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**1 280 987**	**178 354**	**1 459 341**	32

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	21 981	(1 181)				(1 181)	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 300			4 300	4 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		42 500		42 500	3 363	39 137		39 137			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**25 100**	**42 500**	**$**	**67 600**	**29 644**	**37 956**	**$**	**39 137**	**$**	**(1 181)**	08

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	62 500		62 500	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	21 841		21 841	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	5 359		5 359	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**89 700**	**$**	**89 700**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	292 462	316	292 778	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	113 223		113 223	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	9 354		9 354	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	45 068		45 068	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	466 380		466 380	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	38 166		38 166	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	86 041		86 041	31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	93 433		93 433	32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	114 170		114 170	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	86 448		86 448	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	188 359		188 359	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	49 911		49 911	53
54	Plan d'action numérique	45 050	85 952		85 952	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	85 952			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	584 609		584 609	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	74 192		74 192	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 954	20 356	41 310	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	10 000		10 000	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	34 014		34 014	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	66 600		66 600	71
72	**TOTAL**		**2 459 336**	**20 672**	**2 480 008**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	20 199	22	20 221	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	42 500		42 500	07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**62 699**	**22**	**62 721**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	698 978		698 978	18
19	**TOTAL**		**698 978**	**$**	**698 978**	19
20						20
21	**Grand total**		**3 310 713**	**20 694**	**3 331 407**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	8 363 902	109,64 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**8 363 902**	109,64 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01		0,29 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**8 363 902**	109,35 ETC	76 487	10,40%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,31 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**8 363 902**	110,66 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		110,66 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		110,78 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		110,78 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		0,12 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,44 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,00 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,56 ETC	**303 946**		19

Cégep de Saint-Félicien
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	77 335							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,400%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	85 378							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	85 110				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					108,28 ETC		108,28 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					2,50 ETC		2,50 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					110,78 ETC	ETC	110,78 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,31) ETC		(1,31) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					109,47 ETC	ETC	109,47 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					9 346 330		9 346 330	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 346 330**	**$**	**9 346 330**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**312 120**	**$**	**312 120**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 658 450**	**$**	**9 658 450**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		312 120						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		414 080	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(101 960)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,480%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 731	1 764						23
24	Date de début de contrat des enseignants	31-août-2020	27-août-2021						24

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	718		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	237 188	86 354	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	42 931	715	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	309		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		38 021	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	3 192		13
14	Suppléance	32 129		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**316 467**	**125 090**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	32 681	14 749	17
18	**Total des dépenses salariales**	**349 148**	**139 839**	18
19	Hygiène et sécurité	2 718	11 815	19
20	Perfectionnement local	43 490	6 397	20
21	Autre non salariale PAE, Mutuelle SST etc.	18 724	5 416	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**414 080**	**163 467**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	159 002	83 293	24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**159 002**	**83 293**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	15 900	9 820	27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**174 902**	**93 113**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	12 830		29
30	Autre non salariale Frais de déplacement - disparités régionales (via lettre d'autorisation)	5 111		30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**192 843**	**93 113**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement	2 353	10 000	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**2 353**	**10 000**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**609 276**	**266 580**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	8 757	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	83 222	47
48	Soutien	116 404	48
49	**Total**	**208 383**	49

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**			12 732					k								10
11		**TOTAL**		**12 732**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	4 Pes	160		160	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	29 Pes	2 313		2 313	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	29 Pes	1 156		1 156	14
15		**TOTAL**				**3 629**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,30 CFC	85 378	55 496	1 831	57 327	**20 221**		1,30 CFC	**77 548**	16

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	JWW.0K					1,36	123 Pes	984 Pes	14 592	3 302	707		18 601		18
19	2	JNC.12					1,36	684 Pes	8 208 Pes	81 145	20 596	5 901		107 642		19
20	2	ELJ.3A				8,00	1,88	187 Pes	7 667 Pes	30 667	10 053	5 512		46 232		20
21	2	JEE.03				8,00	1,88	400 Pes	5 200 Pes	65 597	12 370	3 738		81 705		21
22	2	ETC.0C				8,00	1,88	76 Pes	2 888 Pes	12 463	3 900	2 076		18 439		22
23	2	JEE.03					1,36	480 Pes	6 240 Pes	56 944	14 844	4 486		76 274		23
24	2	JNC.12					1,36	759 Pes	9 108 Pes	90 042	22 854	6 548		119 444		24
25	2	JNC.12				8,00	1,88	1 790 Pes	21 480 Pes	293 546	53 898	15 442		362 886		25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2		840 315				k									28
29	**Sous-total**		**840 315**					**4 499 Pes**	**61 775 Pes**	**644 996**	**141 817**	**44 410**		**831 223**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
										Calcul de «Z»						

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42	**TOTAL PN**		**840 315**			**Inscrire virements L42 C05**		**4 499 Pes**	**61 775 Pes**	**644 996**	**141 817**	**44 410**		**831 223**		42

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	JWW.0K					1,36	45 Pes	360 Pes	5 338	1 208	259		6 805		43
44	2	LCL.2E					1,36	207 Pes	7 038 Pes	24 557	9 947	5 060		39 564		44
45	2	LJA.20					1,36	38 Pes	2 014 Pes	4 508	2 415	1 448		8 371		45
46	2	JWW.0K				8,00	1,88	188 Pes	1 504 Pes	30 831	5 047	1 081		36 959		46
47	2	ELJ.3A	X			8,00	1,88	70 Pes	2 870 Pes	11 479	3 763	2 063	1 731	19 036		47
48	2	JEE.OK				8,00	1,88	70 Pes	910 Pes	11 479	2 165	654		14 298		48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2		405259				k									55
56		**Sous-total**	**405 259**					**618 Pes**	**14 696 Pes**	**88 192**	**24 545**	**10 565**	**1 731**	**125 033**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2	ELJ.3A	X				1,36	376 Pes	15 416 Pes	44 606	20 214	11 083	7 590	83 493		57
58	2	JWW.0K					1,36	308 Pes	2 464 Pes	36 539	8 269	1 771		46 579		58
59	2	LCL.E2					1,36	258 Pes	8 772 Pes	30 607	12 397	6 306		49 310		59
60	2	LEA.6C	X				1,36	184 Pes	4 784 Pes	21 828	7 641	3 439	3 291	36 199		60
61	2	LJA.1L					1,36	377 Pes	6 786 Pes	44 725	13 196	4 878		62 799		61
62	2	LJA.20					1,36	364 Pes	19 292 Pes	43 182	23 131	13 869		80 182		62
63	2	ELJ.3A	X			8,00	1,88	470 Pes	19 270 Pes	77 076	25 267	13 853	11 620	127 816		63
64	2	JEE.0K				8,00	1,88	581 Pes	7 553 Pes	95 280	17 968	5 430		118 678		64
65	2	JWW.0K				8,00	1,88	78 Pes	624 Pes	12 791	2 094	449		15 334		65
66	2	LJA.1L				8,00	1,88	156 Pes	2 808 Pes	25 583	5 461	2 019		33 063		66
67	2	ETC.0C	X			8,00	1,88	95 Pes	3 610 Pes	15 579	4 875	2 595	2 305	25 354		67
68	2	JEE.03					1,36	156 Pes	2 028 Pes	18 507	4 824	1 458		24 789		68
69	2	JNC.12					1,36	300 Pes	3 600 Pes	35 590	9 033	2 588		47 211		69
70	2	LJA.20				8,00	1,88	150 Pes	7 950 Pes	24 599	9 532	5 715		39 846		70
71	2		661681				k									71
72		**Sous-total**	**661 681**			**Inscrire virements L72 C05**		**3 853 Pes**	**104 957 Pes**	**526 492**	**163 902**	**75 453**	**24 806**	**790 653**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 907 255**	**$**	**$**			**8 970 Pes**	**181 428 Pes**	**1 259 680**	**330 264**	**130 428**	**26 537**	**1 746 909**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 907 255						**Total en incluant le temps partiel**				1 911 397	1 907 255	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											4 142				76
														CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)									77

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			JWW.0K			1,36	190 Pes	1 520 Pes	22 540	5 101	1 093				79
80		Cas particuliers			LEA.6C	X		1,36	429 Pes	11 154 Pes	50 893	17 815	8 019	7 673			80
81		Cas particuliers			LJA.1L			1,36	10 Pes	180 Pes	1 186	350	129				81
82		Cas particuliers			JEE.0K		8,00	1,88	153 Pes	1 989 Pes	25 091	4 732	1 430				82
83		Cas particuliers			JWW.0K		8,00	1,88	24 Pes	192 Pes	3 936	644	138				83
84		Cas particuliers			ETC.0C	X	8,00	1,88	7 Pes	266 Pes	1 148	359	191	170			84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			080.02			1,88	68 Pes	884 Pes	11 151	2 103	636		(2 040)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**881 Pes**	**16 185 Pes**	**115 945**	**31 104**	**11 636**	**7 843**	**(2 040)**		97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**881 Pes**	**16 185 Pes**	**115 945**	**31 104**	**11 636**	**7 843**	**(2 040)**	**164 488**	109

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
									Calcul de «Z»					
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k								
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k								
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k								
113	**Total AEC**													
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75					
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)													
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)													
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)													

Cégep de Saint-Félicien

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	22 956,300	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 039	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 255	(3)
04	Total pris en considération	**22 740**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	1 388	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 651)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 651)		(1 651,0)	(1 651,0)	(1 651,0)				(0,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 651,0)	341,1	(1 309,9)				(0,4)	08
09		1,50%	3,00%			(1 651,0)	341,1	(968,8)	663,5	663,5	0,81500%	(0,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 651,0)	341,1	(627,7)		663,5		(0,4)	10
11		1,50%	6,00%			(1 651,0)	341,1	(286,6)	878,2	1 541,7	0,79800%	(0,6)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 650,8)	796,1	509,5		1 541,7		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%		5,3	(1 650,6)	796,1	1 305,6	1 934,3	3 476,0	0,78300%	(0,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 650,4)	909,8	2 215,4		3 476,0		(0,4)	14
15		4,00%	21,00%			(1 650,2)	909,8	3 125,2	1 753,1	5 229,1	0,78100%	(0,7)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 649,9)	909,9	4 035,1		5 229,1		(0,4)	16
17		4,00%	29,00%			(1 649,7)	909,8	4 944,9	1 772,2	7 001,3	0,76900%	(0,7)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 649,5)	909,8	5 854,7		7 001,3		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(1 649,3)	909,8	6 764,5	1 434,3	8 435,6	0,76900%	(0,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 649,0)	909,9	7 674,4		8 435,6		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%			(1 648,8)	909,8	8 584,2	2 316,7	10 752,3	0,75500%	(0,7)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 648,6)	909,8	9 494,0		10 752,3		(0,4)	22
23		4,00%	53,00%			(1 648,3)	909,9	10 403,9	1 978,4	12 730,7	0,72000%	(0,7)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 648,1)	1 023,5	11 427,4		12 730,7		(0,4)	24
25		4,50%	62,00%			(1 647,8)	1 023,6	12 451,0	2 013,4	14 744,1	0,72000%	(0,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 647,5)	1 364,7	13 815,7		14 744,1		(0,3)	26
27		6,00%	74,00%			(1 647,2)	1 364,7	15 180,4	2 662,3	17 406,4	0,71300%	(0,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 646,8)	1 478,5	16 658,9		17 406,4		(0,2)	28
29		6,50%	87,00%			(1 646,4)	1 478,5	18 137,4	2 901,8	20 308,2	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 646,1)	1 478,4	19 615,8		20 308,2		(0,2)	30
31		6,50%	100,00%			(1 645,7)	1 478,5	21 094,3	3 711,5	24 019,7	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 651,0)**	**5,3**	**(1 645,7)**	**21 094,3**	**21 094,3**	**24 019,7**	**24 019,7**	**xxxxx**	**(11,7)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(11,7)**	33

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		1 214 536		119 166			169 192		1 502 894	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	8 363 902	159 019	754 466	1 048 755			327 810		10 653 952	03
04	Professionnels		948 829	759 180	500 541	19 496		321 097		2 549 143	04
05	Soutien		2 300 719	320 392	103 762			212 096		2 936 969	05
06	**TOTAL**	**8 363 902**	**4 623 103**	**1 834 038**	**1 772 224**	**19 496**	**$**	**1 030 195**	**$**	**17 642 958**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	1 502 894	1 417 721	85 173			38 783	46 391	(1)	0,00%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	10 653 952	10 297 043	356 909	29 086		(2 975)	330 785	13	0,00%	NON	09
10	Professionnels	2 549 143	2 405 510	143 633	23 509		38 210	81 936	(22)	0,00%	NON	10
11	Soutien	2 936 969	2 818 910	118 059			15 507	102 723	(171)	-0,01%	NON	11
12	**Total**	**17 642 958**	**16 939 184**	**703 774**	**52 595**	**$**	**89 525**	**561 835**	**(181)**	0,00%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	8 363 902	8 337 551	26 351	26 345				6	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	109,64 ETC	109,30 ETC	0,34 ETC	0,34 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	8 048		8 048		8 048		0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	78 834		78 834		78 834		0,00%	NON	17
18	Professionnels	15 940		15 940		15 940		0,00%	NON	18
19	Soutien	21 416		21 416		21 416		0,00%	NON	19
20	**Total**	**124 238**	**$**	**124 238**		**124 238**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	78 193		78 193		78 193		0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	11 745	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**11 745**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**11 745**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	11 022	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	375 065	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**386 087**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Saint-Félicien
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 897 606	1 398 026	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 897 606**	**1 398 026**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	50 464										50 464									50 464	01
02	Améliorations locatives	2 375 062			67 589							2 442 651	1 752 480				324 594			2 077 074	365 577	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	4 571 585			186 765		2 293					4 760 643	1 318 599				163 312			1 481 911	3 278 732	03
04	Aménagement des terrains	492 437			49 978							542 415	232 822				22 313			255 135	287 280	04
05	Autres équipements	1 664 377			3 880							1 668 257	1 546 709				48 709			1 595 418	72 839	05
06	Bâtiments	21 439 919										21 439 919	14 810 812				390 146			15 200 958	6 238 961	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 904 933			48 988							1 953 921	1 669 127				44 778			1 713 905	240 016	08
09	Équipements de communication multimédia	590 911			104 969							695 880	403 149				65 688			468 837	227 043	09
10	Équipements informatiques	4 832 211			165 559							4 997 770	4 366 909				279 612			4 646 521	351 249	10
11	Équipements spécialisés	5 616 499			397 460							6 013 959	4 420 503				119 727			4 540 230	1 473 729	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	94 725			6 051							100 776	47 712				14 241			61 953	38 823	13
14	Mobilier et équipement de bureau	948 362			15 664							964 026	904 420				30 034			934 454	29 572	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**44 581 485**	**$**	**$**	**1 046 903**	**$**	**2 293**	**$**	**$**	**$**	**$**	**45 630 681**	**31 473 242**	**$**	**$**	**$**	**1 503 154**	**$**	**$**	**32 976 396**	**12 654 285**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives				19 491							19 491	25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	45 598			392 802				(2 293)			436 107	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				35 643							35 643	30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**45 598**	**$**	**$**	**447 936**	**$**	**$**	**$**	**(2 293)**	**$**	**$**	**491 241**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**12 654 285**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**491 241**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**13 145 526**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
03	x	FQ-4-2005-0178	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	880 000		(80 000)		800 000
04	x	FF-4-2017-0570	5 281 000	2,865 %	16-mars-2017	01-mars-2029	4 135 137		(381 954)		3 753 183
05	x	FF-5-2018-0459	2 308 348	2,753 %	23-févr-2018	01-sept-2027	2 085 280		(111 534)		1 973 746
06	x	FF-7-2021-0122	514 815	0,725 %	14-janv-2021	01-janv-2026	0	514 815	0		514 815
07	x	FF-1-2013-4113	300 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	228 000		(12 000)		216 000
08	x	FF-2-2015-0081	6 500 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	3 163 900		(667 220)		2 496 680
09	x	FF-3-2016-0138	500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	400 000		(20 000)		380 000
10	x	FF-6-2019-0288	3 021 448	3,112 %	31-janv-2019	01-déc-2043	2 900 590		(120 858)		2 779 732
31	**Total**		**20 425 611**				**13 792 907**	**514 815**	**(1 393 566)**	**$**	**12 914 156**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						13 792 907	514 815	(1 393 566)		12 914 156
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	12 914 156	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(79 134)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(69 245)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**12 844 911**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 480 501			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**11 364 410**			145

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,74%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 503 154	95,74%	1 439 120	02
03	Amortissement des actifs incorporels		95,74%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(61 342)	100,00%	(61 342)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(254 407)	100,00%	(254 407)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(953)	100,00%	(953)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(75 729)	100,00%	(75 729)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(28 818)	100,00%	(28 818)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		95,74%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	277 639	100,00%	277 639	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		95,74%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		95,74%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,74%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	11 745	100,00%	11 745	18
19	Autres (note 1)		95,74%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 328 090**	20

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 393 566)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(20 982)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 414 548)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(86 458)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 622 042	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**5 535 584**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement			133 774	133 774	01
02	09007	Matériels et équipements - services			4 431	4 431	02
03	09009	Mobilier et équipement CECC			38 282	38 282	03
04	09010	Matériels et équpements - entretien ménager			29 405	29 405	04
05	09013	Développement informatique - MELS			50 000	50 000	05
06	09014	Volumes - Fonds de bibliothèque			48 988	48 988	06
07	09016	Logiciels et équip. Inf. non capitalisable			25 913	25 913	07
08	09020	Équipement informatique - réserve Parc			34 947	34 947	08
09	09023	Amél. Maj. Travaux divers bâtiment	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		2 930	2 930	09
10	09030	Amél. Maj. Locative			14 000	14 000	10
11	12001	Act. Sportives étudiants			1 078	1 078	11
12	15005	Réaménagement Pav. Santé Animale	504-ANIMALERIE, HH-Pavillon de santé animale Bloc H		20 561	20 561	12
13	15012	Remplacement Firewall			44 913	44 913	13
14	15013	Immo à même les revenus (781)			80 213	80 213	14
15	16001	Matériels et équipements - départ.besoins particuliers					15
16	16008	Aménagement laboratoire Sciences					16
17	17002	Mise à jour téléphonie IP					17
18	17006	Serre passive TMN	Divers bâtiments				18
19	17007	Signalisation interne					19
20	18004	Mannequin simulateur			64 800	64 800	20
21	18005	Rénovation résidence	Divers bâtiments		8 128	8 128	21
22	18006	Climatisation - Bloc D (contrôles)	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		352 725	352 725	22
23	18007	Mur d'escalade					23
24	19001	Locaux tourisme					24
25	19002	Projet tourisme - Complexe parc					25
26	19003	Traitement acoustique	504-ANIMALERIE, HH-Pavillon de santé animale Bloc H		14 393	14 393	26
27	19004	Réaménagement COOP	500-BATISSE PRINCIPALE, CC-Bloc C		940	940	27
28	19005	Enclos des chiens & chats TSA	504-ANIMALERIE, HH-Pavillon de santé animale Bloc H				28
29	19006	Panne de conduit toit salle mécanique	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E				29
30	19007	Fibre optique Holy Family					30
31	19008	Remplacement moteur de ventilation	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E				31
32	19009	Core switch & POP					32
33	19010	Laboratoire D-253					33
34	19012	COVID - Immo à même les revenus (781)			107 334	107 334	34
35		**Sous-total**		**$**	**1 077 755**	**1 077 755**	35

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	09008	Audiovisuel					36
37	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)			309 542	309 542	37
38	19013	Immo à même les revenus SEC (781)			20 585	20 585	38
39	19014	Remplacement soupape à pression chauffage	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D				39
40	20001	Immo à même les revenus RÉG Cyberattaque (781)			12 360	12 360	40
41	20002	Salle du conseil et Kioki	500-BATISSE PRINCIPALE, BB-Bloc B		129 577	129 577	41
42	20003	Chauffage et climatisation	500-BATISSE PRINCIPALE, DD-Bloc D		19 516	19 516	42
43	20004	Réaménagement bibliothèque	Divers bâtiments		19 491	19 491	43
44	20005	Chauffe-eau de la piscine	500-BATISSE PRINCIPALE, EE-Bloc E		7 241	7 241	44
45	20006	Lumières LED à la piscine	500-BATISSE PRINCIPALE, CC-Bloc C		4 861	4 861	45
46	20007	Réaménagement salle visioconférence	500-BATISSE PRINCIPALE, BB-Bloc B		30 313	30 313	46
47	20008	Stations de recharge véhicules électiques	Non applicable		42 172	42 172	47
48	20009	Plancher Gymnase	500-BATISSE PRINCIPALE, CC-Bloc C		9 200	9 200	48
49	20010	Asphalte stationnement	Non applicable		7 806	7 806	49
50	20011	Écrans TOTEM			31 921	31 921	50
51	20012	Bornes WIFI			47 982	47 982	51
52	20013	Jetons MFA			2 156	2 156	52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**1 772 478**	**1 772 478**	70

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**$**	**1 772 478**	**1 772 478**

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20001	Immo à même les revenus RÉG Cyberattaque (781)	12 360	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	15013	Immo à même les revenus (781)	16 079	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	19012	COVID - Immo à même les revenus (781)	17 156	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	03
04	19012	COVID - Immo à même les revenus (781)	18 442	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	04
05	19012	COVID - Immo à même les revenus (781)	71 736	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	05
06	19013	Immo à même les revenus SEC (781)	18 312	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	06
07	19013	Immo à même les revenus SEC (781)	2 121	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	19013	Immo à même les revenus SEC (781)	152	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	3 902	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	2 075	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	10
11	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	225 183	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	11
12	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	2 757	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	12
13	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	35 277	49	Améliorations locatives	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	13
14	18012	Immo à même les revenus CCTT (781)	40 348	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	14
15	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	681	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	1 312	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	84 924	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	38 905	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	1 901	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	09006	Matériels et équipements - départ. Enseignement	6 051	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	09007	Matériels et équipements - services	3 363	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	09007	Matériels et équipements - services	1 068	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	12001	Act. Sportives étudiants	1 078	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	09009	Mobilier et équipement CECC	12 076	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	09009	Mobilier et équipement CECC	22 553	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	09009	Mobilier et équipement CECC	717	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	09009	Mobilier et équipement CECC	2 187	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	09009	Mobilier et équipement CECC	749	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	12 190	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	1 230	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	09010	Matériels et équpements - entretien ménager	15 985	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	09016	Logiciels et équip. Inf. non capitalisable	1 468	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	09023	Amél. Maj. Travaux divers bâtiment	2 930	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	19003	Traitement acoustique	14 393	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	34
35		**Total de la page 49**	**691 661**					35

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	18004	Mannequin simulateur	60 375	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proç	36
37	18004	Mannequin simulateur	4 425	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20002	Salle du conseil et Kioki	93 934	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	15005	Réaménagement Pav. Santé Animale	20 561	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	39
40	19004	Réaménagement COOP	940	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	18005	Rénovation résidence	8 128	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	20002	Salle du conseil et Kioki	35 643	98	Matériel et équipement (excluant équipement infori	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	18006	Climatisation - Bloc D (contrôles)	352 725	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	43
44	20003	Chauffage et climatisation	19 516	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	20004	Réaménagement bibliothèque	19 491	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	45
46	20005	Chauffe-eau de la piscine	7 241	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	46
47	20006	Lumières LED à la piscine	4 861	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	20007	Réaménagement salle visioconférence	29 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	48
49	20008	Stations de recharge véhicules électiques	42 172	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50	20009	Plancher Gymnase	9 200	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	50
51	09030	Amél. Maj. Locative	14 000	49	Améliorations locatives	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatioi	51
52	20010	Asphalte stationnement	7 806	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	09014	Volumes - Fonds de bibliothèque	48 988	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	20007	Réaménagement salle visioconférence	1 254	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	54
55	09020	Équipement informatique - réserve Parc	34 947	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	09016	Logiciels et équip. Inf. non capitalisable	11 511	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	20011	Écrans TOTEM	31 921	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	57
58	15012	Remplacement Firewall	44 913	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	58
59	20012	Bornes WIFI	47 982	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	59
60	20013	Jetons MFA	2 156	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	60
61	09013	Développement informatique - MELS	50 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	61
62	09016	Logiciels et équip. Inf. non capitalisable	12 934	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	15013	Immo à même les revenus (781)	64 134	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**1 772 478**					70

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**1 772 478**					105

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**1 772 478**					140

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**1 772 478**					175

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**1 772 478**					210

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 334 356		598 500			231 682		1 701 174	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	417 593		94 500			62 550		449 543	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	623 574		177 100			352 725		447 949	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 375 523**	**$**	**870 100**	**$**	**$**	**646 957**	**$**	**2 598 666**	10

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	722 441		609 600			359 042		972 999	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			50 000			50 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	29 171							29 171	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	74 781					60 375		14 406	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**826 393**	**$**	**659 600**	**$**	**$**	**469 417**	**$**	**1 016 576**	29

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			162 500			47 982		114 518	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30 813		0					30 813	40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	32 395		0					32 395	41
42	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	150 200		0			78 088		72 112	42
43	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 400		0					33 400	43
44	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 700		0					6 700	44
45	19-80-272	Plan d'action numérique	86 400	(86 400)	0						45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	153 000		0					153 000	46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 000		0					34 000	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 400		0					12 400	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			160 700					160 700	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			35 800					35 800	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 600					12 600	52
53	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			23 369					23 369	53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	539 308	(86 400)	394 969			126 070		721 807	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**3 741 224**	**(86 400)**	**1 924 669**	**$**	**$**	**1 242 444**	**$**	**4 337 049**	77

Cégep de Saint-Félicien

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					117 060			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					107 334			84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(464 700)		770 340		305 640			86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(464 700)**	**$**	**770 340**	**$**	**530 034**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**3 276 524**	**(86 400)**	**2 695 009**	**$**	**1 772 478**	**$**	**4 337 049**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					277 639			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**1 494 839**			93

Cégep de Sainte-Foy

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep de Sainte-Foy
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**86 097 418**	78 646 663	**7 851 450**	7 727 545	**93 948 868**	86 374 208	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**596 287**	360 201			**596 287**	360 201	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**1 113 544**	1 907 362			**1 113 544**	1 907 362	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**28 500**	25 030			**28 500**	25 030	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**2 329 222**	3 112 378			**2 329 222**	3 112 378	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**3 261 198**	3 181 077			**3 261 198**	3 181 077	08
09	2	Vente de biens et services	note		**292 755**	889 935			**292 755**	889 935	09
10	2	Locations	note		**741 058**	1 103 320			**741 058**	1 103 320	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**56 469**	53 873	**56 469**	53 873	11
12		- Autres	note		**253 115**	165 927	**65 271**	65 271	**318 386**	231 198	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				938	331	**938**	331	13
14		- Gouvernement fédéral	note		1 066 361	1 013 211	234 916	234 916	**1 301 277**	1 248 127	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note		41 082	75 516	456 883	446 534	**497 965**	522 050	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**151 247**	207 669			**151 247**	207 669	17
18	2	Autres revenus	note		**1 625**	4 245		380 863	**1 625**	385 108	18
19		**Total**			**95 973 412**	**90 692 534**	**8 665 927**	**8 909 333**	**104 639 339**	**99 601 867**	19

Cégep de Sainte-Foy
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**54 177 923**	50 097 717			**54 177 923**	50 097 717	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**26 138 163**	24 730 562			**26 138 163**	24 730 562	21
22	2	Communications et informations	note	**743 166**	772 741			**743 166**	772 741	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 649 608**	2 346 927			**2 649 608**	2 346 927	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**8 474 746**	10 238 174			**8 474 746**	10 238 174	24
25	2	Autres charges	note	**144 567**	166 058	**25 309**	20 835	**169 876**	186 893	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 062 257**	2 083 939	**2 062 257**	2 083 939	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**100 131**	110 336	**43 244**	158 619	**143 375**	268 955	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**6 340 639**	6 091 296	**6 340 639**	6 091 296	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**341 007**	305 614	**341 007**	305 614	31
32		**Total des charges**		**92 428 304**	**88 462 515**	**8 812 456**	**8 660 303**	**101 240 760**	**97 122 818**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(12 561)**	(3 021)	**(12 561)**	(3 021)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**31 643**	16 074	**31 643**	16 074	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 545 108**	**2 230 019**	**(127 447)**	**262 083**	**3 417 661**	**2 492 102**	40

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

Cégep de Sainte-Foy
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**6 241 308**	4 419 578	**6 696 437**	6 026 065	**12 937 745**	10 445 643	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**6 241 308**	**4 419 578**	**6 696 437**	**6 026 065**	**12 937 745**	**10 445 643**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 545 108**	2 230 019	**(127 447)**	262 083	**3 417 661**	2 492 102	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(402 406)**	(408 289)	**402 406**	408 289			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**9 384 010**	**6 241 308**	**6 971 396**	**6 696 437**	**16 355 406**	**12 937 745**	08

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

Cégep de Sainte-Foy
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

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

Cégep de Sainte-Foy
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**33 535 511**	22 650 287	**(693 856)**	47 619	**32 841 655**	22 697 906	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**5 936 198**	2 988 524	**184 183**	157 347	**6 120 381**	3 145 871	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	689 901	**662 670**	733 630	**662 670**	1 423 531	05
06		- Stocks de fournitures	note	**113 503**	77 348			**113 503**	77 348	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		1 016 193	**13 595**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**1 252 526**	1 167 913	**100 279**	19 909	**1 352 805**	1 187 822	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**40 837 738**	**28 590 166**	**266 871**	**958 505**	**41 091 014**	**28 532 478**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**20 203 971**	20 886 085	**20 203 971**	20 886 085	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**91 861 354**	89 649 102	**91 861 354**	89 649 102	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note							16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**112 065 325**	**110 535 187**	**112 065 325**	**110 535 187**	17
18		**Total de l'actif**		**40 837 738**	**28 590 166**	**112 332 196**	**111 493 692**	**153 156 339**	**139 067 665**	18

Cégep de Sainte-Foy
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**8 900 000**	7 900 000	**8 900 000**	7 900 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**19 758 884**	13 602 570	**1 874 804**	1 011 734	**21 633 688**	14 614 304	20
21		- Montants en transit	note	**1 383 833**	1 383 833			**1 383 833**	1 383 833	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 992 061**	0		0	**1 992 061**		22
23	6	- Apports reportés	note	**5 846 445**	5 209 449			**5 846 445**	5 209 449	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 458 910**	2 152 941			**2 458 910**	2 152 941	24
25		- Dus interfonds	note	**13 595**			1 016 193			25
26		- Intérêts courus	note		65	**662 670**	705 389	**662 670**	705 454	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**9 522 142**	9 694 257	**9 522 142**	9 694 257	28
29		**Total du passif à court terme**		**31 453 728**	**22 348 858**	**20 959 616**	**20 327 573**	**52 399 749**	**41 660 238**	29
30		- Dette à long terme	note			**70 292 796**	69 671 559	**70 292 796**	69 671 559	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**14 108 388**	14 798 123	**14 108 388**	14 798 123	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**84 401 184**	**84 469 682**	**84 401 184**	**84 469 682**	34
35		**Total du passif**		**31 453 728**	**22 348 858**	**105 360 800**	**104 797 255**	**136 800 933**	**126 129 920**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**3 884 010**	2 541 308			**3 884 010**	2 541 308	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**5 500 000**	3 700 000			**5 500 000**	3 700 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**6 971 396**	6 696 437	**6 971 396**	6 696 437	40
41		**Total solde de fonds**		**9 384 010**	**6 241 308**	**6 971 396**	**6 696 437**	**16 355 406**	**12 937 745**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**40 837 738**	**28 590 166**	**112 332 196**	**111 493 692**	**153 156 339**	**139 067 665**	42

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

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

Cégep de Sainte-Foy
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 417 661	2 492 102	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	12 561	3 021	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(31 643)	(16 074)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(814 477)	(800 925)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 340 639	6 091 296	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	56 469	53 873	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 431 256)	(5 850 571)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement	7 315 883	2 899 095	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**9 865 837**	**4 892 652**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 728 525)	(6 986 258)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	31 643	15 052	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23	travaux abandonnés et projet transféré au fonctionnement	26 143		23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(7 670 739)**	**(6 971 206)**	24

Cégep de Sainte-Foy
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 000 000	1 251 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	7 705 700	5 913 722	30
31	Remboursement de dette à long terme	(844 000)	(844 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(37 791)	(28 241)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	124 742	97 741	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**7 948 651**	**6 390 222**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**10 143 749**	**4 311 668**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	22 697 906	18 386 238	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**32 841 655**	22 697 906	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	33 023 595	22 689 808	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	19 596	21 271	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(201 536)	(13 173)	48
49	**Total**	**32 841 655**	**22 697 906**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de 26 000$.
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de 0$.

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

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Rehaussement des installations sportives	CA (19-20) 21	300	1 000 000					1 000 000	01
02	DFCSAE - Investissement dans le bâtiment et installations du P	CA (19-20) 37	300	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	2 000 000	02
03	Réfection et mise aux normes du 2424, Chemin Sainte-Foy	CA (19-20) 38	300	250 000	250 000				500 000	03
04	Rehaussement de l'aile B (installations sportives)_	CA (20-21) 27	300	1 000 000					1 000 000	04
05	Réfection de la voie principale	CA (20-21) 26	300	500 000	500 000				1 000 000	05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**3 150 000**	**1 150 000**	**400 000**	**400 000**	**400 000**	**5 500 000**	19

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**32 672**	121 896	**(3 463)**	(1 117)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**77 614 671**	68 940 647	**7 641 043**	7 447 880	**164 675**	(135 057)	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**596 287**	360 201			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**117 400**	239 040	**1 249 259**	1 834 249			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**1 094 861**	1 038 241					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**1 556 501**	2 444 379	**813 803**	743 515			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 727 569**	2 671 142	**420 415**	363 162	**50 440**		10
11	Ventes de biens et services	**279 624**	880 569	**13 135**	9 131			11
12	Locations	**577 222**	850 259	**435**	15 573			12
13	Autres revenus	**152 872**	211 914					13
14	Facturation interne	**(732 965)**	4 580	**732 965**	(177 919)		173 339	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**83 420 427**	**77 402 667**	**11 463 879**	**10 594 675**	**215 115**	**38 282**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**48 369 226**	44 345 014	**4 422 064**	4 142 042	**84 875**	28	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 269 453**	1 591 384	**32 305**	16 470		2 779	18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**21 610 614**	20 146 795	**3 417 038**	3 032 831	**73 043**	43 561	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**930 036**	1 290 720				1 666	20
21	Communications et informations	**590 497**	567 307	**151 115**	203 925			21
22	Fournitures et matériel	**2 541 342**	2 282 722	**107 273**	57 860			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**7 259 272**	7 213 938	**544 860**	718 561			23
24	Autres charges	**233 833**	191 235	**(934)**	81 364			24
25	Facturation interne	**(526 017)**	(600 024)	**396 980**	449 551	**7 284**		25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**82 278 256**	**77 029 091**	**9 070 701**	**8 702 604**	**165 202**	**48 034**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 142 171**	**373 576**	**2 393 178**	**1 892 071**	**49 913**	**(9 752)**	27

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**29 209**	120 779	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**647 820**	2 272 414					**86 068 209**	78 525 884	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**596 287**	360 201	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**1 366 659**	2 073 289	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**1 094 861**	1 038 241	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**2 370 304**	3 187 894	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**62 774**	146 773			**3 261 198**	3 181 077	37
38	Ventes de biens et services			**(4)**	235			**292 755**	889 935	38
39	Locations			**163 401**	237 488			**741 058**	1 103 320	39
40	Autres revenus							**152 872**	211 914	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**647 820**	**2 272 414**	**226 171**	**384 496**	**$**	**$**	**95 973 412**	**90 692 534**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**52 876 165**	48 487 084	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 301 758**	1 610 633	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**105 966**	212 572			**25 206 661**	23 435 759	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**1 466**	2 417			**931 502**	1 294 803	47
48	Communications et informations			**1 554**	1 509			**743 166**	772 741	48
49	Fournitures et matériel			**993**	6 345			**2 649 608**	2 346 927	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**647 820**	2 272 414	**22 794**	33 261			**8 474 746**	10 238 174	50
51	Autres charges			**11 799**	3 795			**244 698**	276 394	51
52	Facturation interne			**121 753**	150 473					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**647 820**	**2 272 414**	**266 325**	**410 372**	**$**	**$**	**92 428 304**	**88 462 515**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(40 154)**	**(25 876)**	**$**	**$**	**3 545 108**	**2 230 019**	54

Cégep de Sainte-Foy
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 431 257	5 850 570	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 048 507	1 996 748	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	96 519	90 311	04
05	- Subventions - Autres		34 310	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**8 576 283**	**7 971 939**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(42 719)	33 318	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(682 114)	(277 712)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**7 851 450**	**7 727 545**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	56 469	53 873	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	**Total - MES**	**56 469**	**53 873**	13

Cégep de Sainte-Foy
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 992 061)**	(1 665 975)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					28 241	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		546 833			05
06	- Vacances		1 581 036			06
07	- Indemnités de départ		188 382			07
08	- Assurance-traitement		32 002			08
09	- Autres congés sociaux		7 623			09
10	- Immobilisations			20 203 971	20 886 085	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			662 670	705 389	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 992 061)**	**689 901**	**20 866 641**	**21 619 715**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**689 901**	**20 866 641**	**21 619 715**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**0**	689 901	662 670	733 630	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**20 203 971**	20 886 085	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 992 061**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Sainte-Foy
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 892 924	2 384 674		839 856	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 513 313		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	7 243 816	2 954 794			05
06	Vacances à payer	8 131 298	6 645 248			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	362 331	466 940			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 128 515	1 150 914			09
10	Retenues sur contrat à payer			361 491	171 878	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**19 758 884**	**13 602 570**	**1 874 804**	**1 011 734**	12

Cégep de Sainte-Foy
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	323 108	231 592			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	59 344	50 223			02
03	- Allocations spécifiques	3 405 921	3 095 829			03
04	- Sous-embauche	988 127	469 005			04
05	- Charges à la formation continue reportées	25 715	2 867			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			373 892	392 570	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	366 457	208 323			08
09	**Sous-total - MES**	**5 168 672**	**4 057 839**	**373 892**	**392 570**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	146 706	271 297	3 007 927	3 073 199	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 315 378**	**4 329 136**	**3 381 819**	**3 465 769**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			15 073	15 404	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			45 533		14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(938)	(331)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**59 668**	**15 073**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	862 959	446 677	7 355 694	7 590 610	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	714 633	1 429 493			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 066 361)	(1 013 211)	(234 916)	(234 916)	20
21	Solde de fin	**511 231**	**862 959**	**7 120 778**	**7 355 694**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	17 354	7 354	3 961 587	4 338 621	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	43 564	85 516	41 419	69 500	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(41 082)	(75 516)	(456 883)	(446 534)	30
31	Solde de fin	**19 836**	**17 354**	**3 546 123**	**3 961 587**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 846 445**	**5 209 449**	**14 108 388**	**14 798 123**	32

Cégep de Sainte-Foy

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 972 967	1 855 983	33
34	Autres revenus perçus d'avance	485 943	296 958	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 458 910**	**2 152 941**	35

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

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

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

Cégep de Sainte-Foy
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(6 847 485)	10 019 904	1 291 432				1 937 384	(159 927)			01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(6 847 485)	10 019 904	1 291 432				1 937 384	(159 927)			03
04	Résultats de l'année	1 142 171	2 393 178	49 913				77 037	(117 191)			04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(144 000)									06
07	**Sous-total**	**(5 705 314)**	**12 269 082**	**1 341 345**	**$**	**$**	**$**	**2 014 421**	**(277 118)**	**$**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations		(258 406)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**(258 406)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 705 314)**	**12 010 676**	**1 341 345**	**$**	**$**	**$**	**2 014 421**	**(277 118)**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**6 241 308**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**6 241 308**	15
16	Résultats de l'année									**3 545 108**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(144 000)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**9 642 416**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(258 406)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(258 406)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**9 384 010**	24

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	46 677 900	80 540	(1 481 878)	410 149	988 127	68 607	44 767 191	44 282 372	484 819	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	94 300		1 467 401				1 561 701	1 198 648	363 053	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 422 900	928 668	(56 941)	1 383 091	1 510 804	9 675 582	32 842 496	28 735 834	4 106 662	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(177 000)		(35 000)			151 247	(60 753)	143 600	(204 353)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 053 400	3 507 762	(19 701)	1 611 673	1 893 133	17 119	4 277 120	4 277 120		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							32 672		32 672	06
07		Rétroactivité								3 640 682	(3 640 682)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**70 071 500**	**4 516 970**	**(126 119)**	**3 404 913**	**4 392 064**	**9 912 555**	**83 420 427**	**82 278 256**	**1 142 171**	08
09	9090	Formation continue	712 500	5 597 631	86 373	101 988	25 715	4 465 665	10 938 442	8 196 472	2 741 970	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 100	520 800					528 900	528 900		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(3 463)		(3 463)	11
12		Rétroactivité								345 329	(345 329)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**720 600**	**6 118 431**	**86 373**	**101 988**	**25 715**	**4 465 665**	**11 463 879**	**9 070 701**	**2 393 178**	13
14	9080	Cours d'été						215 115	215 115	165 202	49 913	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		647 864		1 940	1 984		647 820	647 820		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						164 500	164 500	87 463	77 037	19
20		Centre sportif						61 671	61 671	178 862	(117 191)	20
21		Stationnement										21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**226 171**	**226 171**	**266 325**	**(40 154)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**70 792 100**	**11 283 265**	**(39 746)**	**3 508 841**	**4 419 763**	**14 819 506**	**95 973 412**	**92 428 304**	**3 545 108**	32

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	46 547 900			410 149		988 127	45 969 922	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	130 000	80 540					210 540	02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	94 300				(14 477)		79 823	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**46 772 200**	**80 540**	**$**	**410 149**	**(14 477)**	**988 127**	**46 260 285**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500		(186 800)				3 134 700	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	59 100						59 100	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 509 800	527 565	(282 158)				7 755 207	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 169 300	223 057	(260 453)				4 131 904	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	597 500						597 500	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		49 452					49 452	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	77 700						77 700	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	93 000						93 000	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		41 480					41 480	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 102 900	3 911		1 201 650		1 290 041	1 018 420	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		81 203		180 398		220 334	41 267	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		8 160		43		429	7 774	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000		1 000			3 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(56 941)		(56 941)	38
39			**Sous-total:**	**16 930 800**	**936 828**	**(729 411)**	**1 383 091**	**(56 941)**	**1 510 804**	**16 953 563**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 492 100						5 492 100	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		721 251					721 251	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 492 100**	**721 251**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 213 351**	44

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		50 000		50 000			100 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	60 934		37 077	(19 701)	3 199	165 111	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			20 000		50 000	20 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		70 000		218 750	170 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	78 300			13 041		15 775	75 566	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 247					7 247	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	735 100						735 100	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		2 030 604				634 183	1 396 421	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		39 263					39 263	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		91 200					91 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		9 500		2 706		9 000	3 206	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				187 174		187 174		71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				2 474			2 474	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				30 000		22 878	7 122	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				71 647		46 987	24 660	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		721 508		416 000		450 000	687 508	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		109 306		541 554		100 000	550 860	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				50 000		50 000		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		169 450				14 188	155 262	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				120 000		90 999	29 001	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 053 400**	**3 507 762**	**$**	**1 611 673**	**(19 701)**	**1 893 133**	**4 260 001**	87

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(177 000)						(177 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(35 000)		(35 000)	89
90			**Sous-total:**		**(177 000)**	**$**	**$**	**$**	**(35 000)**	**$**	**(212 000)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			647 864		1 940	0	1 984	647 820	91
92			**Sous-total:**		**$**	**647 864**	**$**	**1 940**	**$**	**1 984**	**647 820**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101				282 158				282 158	93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101				260 453				260 453	94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			1 753 904			(61 888)		1 692 016	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			789 776			245 938		1 035 714	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			853 861			515 529		1 369 390	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			406 676			244 869		651 545	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			181 065			108 512		289 577	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			522 964			(522 964)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			249 077			(249 077)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			110 897			(110 897)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		712 500			2 863	(29 788)	25 715	659 860	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					99 125			99 125	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements				186 800		(53 861)		132 939	107
108			**Sous-total:**		**712 500**	**4 868 220**	**729 411**	**101 988**	**86 373**	**25 715**	**6 472 777**	108

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111			500 000				500 000	112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	8 100						8 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**8 100**	**20 800**	**500 000**	**$**	**$**	**$**	**528 900**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**70 792 100**	**10 783 265**	**500 000**	**3 508 841**	**(39 746)**	**4 419 763**	**81 124 697**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI				1 383 833		1 383 833		132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**1 383 833**	**$**	**1 383 833**		139
140			**TOTAL**	**70 792 100**	**10 783 265**	**500 000**	**4 892 674**	**(39 746)**	**5 803 596**		140

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			3 296 762	1 439 430		(9 306)			164 675	639 366	01
02	826	MES - Autres	(587 415)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										596 287	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			39 991	77 409						1 249 259	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			28 500	1 066 361							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes	656 022		49 622	402 129		431 609		17 119		813 803	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			27 619	2 629 682		7 000			50 440	360 569	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				41 486						59 846	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				21 782							12
13	868	Ventes de biens et services			163 182	34 978		81 464				13 135	13
14	880	Locations			174	15 873		561 175				435	14
15	881	Intérêts							151 247				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				1 625							25
26	888	Facturation interne			(732 965)							732 965	26
27		**TOTAL**	**68 607**	**$**	**2 872 885**	**5 730 755**	**$**	**1 071 942**	**151 247**	**17 119**	**215 115**	**4 465 665**	27

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement				
	REVENUS	9350	2040									
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						62 774					
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services						(4)					
880	Locations					164 500	(1 099)					
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus											
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**164 500**	**61 671**	**$**	**$**	**$**	**$**	

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										5 530 927	61
62	826	MES - Autres										(587 415)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										596 287	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 366 659	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 094 861	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										2 370 304	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 138 084	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										101 332	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										21 782	72
73	868	Ventes de biens et services										292 755	73
74	880	Locations										741 058	74
75	881	Intérêts										151 247	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										1 625	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**14 819 506**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			167 006	159 992		492 284	934 827	536 676	337 105	01
02	120	Personnel de gérance			28 839			66 189		84 018		02
03	140	Personnel enseignant	39 118 830		46 328		84 392	150	17 648			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	1 176 238									04
05	170	Personnel professionnel			23 808	106 823	62 853	2 103 997	1 048 408	188 201	66 529	05
06	200	Personnel de soutien			2 050 166	295 367	74 473	1 805 664	1 032 634	345 225	410 643	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 987 304		4 723		8 603	15	1 799			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			275 752	65 429	14 938	502 024	334 197	129 541	88 500	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 198 648									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			783 056			60 409				10
11		**Sous-total:**	**45 481 020**	**$**	**3 379 678**	**627 611**	**245 259**	**5 030 732**	**3 369 513**	**1 283 661**	**902 777**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			65 511		515	132 645	4 910	38 263	491	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			496 101	10 770	7 165	103 766	2 045	224		16
17	500	Autres dépenses du code 500			11 546	741	6 715	5 697	45 253	584	3 941	17
18	620	Honoraires professionnels			16 209		855	85 859		151 564	275 952	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			555 092			35 553				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			81 557			4 114				20
21	650	Contrats			559 633	5 244	1 196 596	284 931	23 619	6 904	7 281	21
22	600	Autres dépenses du code 600			10 832			9 406		22 201	3 119	22
23	730	Intérêts				12					109	23
24	700	Autres dépenses du code 700						129 060		12	9 329	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			99 394	(88 000)	(108 189)	(592 949)	(636 047)	(43 227)	(124 810)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			(783)			12 187	5 008		734	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**1 895 092**	**(71 233)**	**1 103 657**	**210 269**	**(555 212)**	**176 525**	**176 146**	29
30		**Total**	**45 481 020**	**$**	**5 274 770**	**556 378**	**1 348 916**	**5 241 001**	**2 814 301**	**1 460 186**	**1 078 923**	30

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	77 515	49 197				107 248	430 512	210 005	31
32	120	Personnel de gérance		78 335			163 072			83 190	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							287 557	205 077	35
36	200	Personnel de soutien	264 874	476 775	231 147	76 473	960 591	48 998	362 973	958 744	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	41 307	74 063	27 114	9 070	139 887	17 414	117 396	172 562	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							80 000		40
41		**Sous-total:**	**383 696**	**678 370**	**258 261**	**85 543**	**1 263 550**	**173 660**	**1 278 438**	**1 629 578**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	113 606					2 471	134 244	766	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			259 346						44
45	520	Électricité		25 864	851 135						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	127 411	91 669	107 509	7 506	267 598	1 073	25 170	26 708	46
47	500	Autres dépenses du code 500	5 820	958	293			3 036	3 974	677	47
48	620	Honoraires professionnels				631 521		144	185 327	27 231	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	12 619								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	173 549	353 253	337 565	61 866	72 315	(10 912)	287 851	692 799	51
52	600	Autres dépenses du code 600	1 800		1 102				237 916		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	110	5 031					258	161	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(160 930)	(725 902)			(70 106)		705 787	(272 006)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	751								58
59		**Sous-total:**	**274 736**	**(249 127)**	**1 556 950**	**700 893**	**269 807**	**(4 188)**	**1 580 527**	**476 336**	**$** 59
60		**Total**	**658 432**	**429 243**	**1 815 211**	**786 436**	**1 533 357**	**169 472**	**2 858 965**	**2 105 914**	**$** 60

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		82 355	330 911		39 358				158 379		61
62	120	Personnel de gérance			168 036						21 255		62
63	140	Personnel enseignant		1 520 235	3 834 291		75 308				2 027 383		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		202 503	1 430 271						217 143		65
66	200	Personnel de soutien		393 604	971 706		26 450				812 993		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		160 878	390 868		9 567				214 700		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		78 603	367 690		7 235				140 575		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		70 805	32 305								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		6 571									70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 515 554**	**7 526 078**	**$**	**157 918**	**$**	**$**	**$**	**3 592 428**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		97 075	151 115								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		34 971	105 136								76
77	500	Autres dépenses du code 500		6 076	2 137								77
78	620	Honoraires professionnels		12 401	318 816								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			743								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		240 075	223 441			647 820					81
82	600	Autres dépenses du code 600			1 860					604 329			82
83	730	Intérêts	23 600		28 156						48 254		83
84	700	Autres dépenses du code 700			2 688								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	120 000	1 370 968	(131 920)	528 900	7 284						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(31 778)								88
89		**Sous-total:**	**143 600**	**1 761 566**	**670 394**	**528 900**	**7 284**	**647 820**	**$**	**604 329**	**48 254**	**$**	89
90		**Total**	**143 600**	**4 277 120**	**8 196 472**	**528 900**	**165 202**	**647 820**	**$**	**604 329**	**3 640 682**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		399 856		Primes de monitorat --->		204 473			91

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	13 629				24 598						95
96	120	Personnel de gérance	7 325										96
97	140	Personnel enseignant	178 050										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	62 570										99
100	200	Personnel de soutien	49 448				70 408						100
101	300	Av. sociaux - enseignants	18 855										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	15 452				10 960						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.					1 466						104
105		**Sous-total:**	**345 329**	**$**	**$**	**$**	**107 432**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					1 554						106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				743	250						110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels					8 425						112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				2 595	11 668						115
116	600	Autres dépenses du code 600					106						116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					2 562						118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				84 125	37 628						121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs					9 237						122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**87 463**	**71 430**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**345 329**	**$**	**$**	**87 463**	**178 862**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								4 151 597	128
129	120	Personnel de gérance								700 259	129
130	140	Personnel enseignant								46 902 615	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								1 176 238	131
132	170	Personnel professionnel								6 005 740	132
133	200	Personnel de soutien								11 719 356	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								4 797 312	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 629 709	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 301 758	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								931 502	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**80 316 086**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								743 166	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								259 346	142
143	520	Électricité								876 999	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 415 815	144
145	500	Autres dépenses du code 500								97 448	145
146	620	Honoraires professionnels								1 714 304	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								604 007	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								85 671	148
149	650	Contrats								5 178 093	149
150	600	Autres dépenses du code 600								892 671	150
151	730	Intérêts								100 131	151
152	700	Autres dépenses du code 700								149 211	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(4 644)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**12 112 218**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**92 428 304**	158

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 665 975)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			21 421	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 644 554)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		70 792 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		10 783 265		05
06	Lettres d'autorisation		500 000		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(39 746)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**82 035 619**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**82 035 619**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**80 391 065**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			82 383 126	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 992 061)**	18

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(317 558)		(317 558)	6 753	(310 805)	01
02	- «A» de FABRES	(854 944)		(854 944)	303 088	(551 856)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(764 512)	764 512				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(587 415)	(587 415)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Formation continue	2 113 775	(714 329)	1 399 446	447 943	1 847 389	08
09	Provision pour offre salariale				3 319 451	3 319 451	09
10	CAR équité salariale Technicien administration				191 001	191 001	10
11	Coupure pour grève Autres personnels				(79 614)	(79 614)	11
12	RAEC régulier	4 598	(2 857)	1 741	6 346	8 087	12
13							13
14	CAR Employé redéployé dans le système de la santé	9 306		9 306	(9 306)		14
15							15
16	Rémunération additionnelle des enseignants	98 398	(98 398)				16
17	Cours d'été 2021				164 675	164 675	17
18	**Sous-total**	**289 063**	**(51 072)**	**237 991**	**3 762 922**	**4 000 913**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	168 659		168 659	(149 863)	18 796	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	203 320		203 320	1 410	204 730	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	76 502		76 502	91 437	167 939	22
23	- Fondation du Collège	26 282		26 282	40 876	67 158	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	48 533		48 533	(43 903)	4 630	24
25	- Congés anticipés ou différés	326 111		326 111	(146 593)	179 518	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 850 054		1 850 054	(557 540)	1 292 514	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 699 461**	**$**	**2 699 461**	**(764 176)**	**1 935 285**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**2 988 524**	**(51 072)**	**2 937 452**	**2 998 746**	**5 936 198**	28

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	41 480			41 480	41 480						01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 106 811	1 201 650	220 749	2 529 210	1 704 704	824 506		1 290 041		(465 535)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	81 203	180 398	(15 419)	246 182	25 848	220 334		220 334			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	8 160	43		8 203	7 774	429		429			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000	1 000		3 000	3 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 239 654**	**1 383 091**	**205 330**	**2 828 075**	**1 782 806**	**1 045 269**	**$**	**1 510 804**	**$**	**(465 535)**	08

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	50 000	50 000		100 000	100 000						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	150 934	37 077	17 119	205 130	182 230	22 900		3 199	19 701		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	20 000		70 000	20 000	50 000		50 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	70 000		388 750	170 000	218 750		218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					170 000	(170 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	78 300	13 041		91 341	75 566	15 775		15 775			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 247			7 247	7 247						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	735 100			735 100	735 100						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					235 800	(235 800)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					351 300	(351 300)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					148 000	(148 000)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	2 030 604			2 030 604	1 396 421	634 183		634 183			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					308 516	(308 516)		634 183			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					149 235	(149 235)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					56 000	(56 000)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					882 670	(882 670)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	39 263			39 263	39 263						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	91 200			91 200	91 200						43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	9 500	2 706		12 206	3 206	9 000		9 000			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		187 174		187 174		187 174		187 174			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		2 474		2 474	2 474						46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		30 000		30 000	7 122	22 878		22 878			48

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		71 647		71 647	24 660	46 987		46 987			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		71 647		71 647	24 660	46 987		46 987			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	721 508	416 000		1 137 508	687 508	450 000		450 000			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	109 306	541 554		650 860	550 860	100 000		100 000			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		50 000		50 000		50 000		50 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	169 450			169 450	155 262	14 188		14 188			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		120 000		120 000	29 001	90 999		90 999			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 561 162**	**1 611 673**	**17 119**	**6 189 954**	**4 277 120**	**1 912 834**	**$**	**1 893 133**	**19 701**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	647 864	1 940		649 804	647 820	1 984		1 984			68
69		**TOTAL**		**647 864**	**1 940**	**$**	**649 804**	**647 820**	**1 984**	**$**	**1 984**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 448 680**	**2 996 704**	**222 449**	**9 667 833**	**6 707 746**	**2 960 087**	**$**	**3 405 921**	**19 701**	**(465 535)**	70

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100	1 383 833						1 383 833		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**1 383 833**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 383 833**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	299 101	31 675	330 776	10
11	- Vacances	4 887 214	517 556	5 404 770	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	160 860	17 035	177 895	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 837	936	9 773	15
16	**Total**	**5 356 012**	**567 202**	**5 923 214**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	307 686	35 753	343 439	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	28 270	3 285	31 555	18
19	- Vacances	2 442 688	283 840	2 726 528	19
20	- Temps supplémentaire	203 174	23 609	226 783	20
21	- Indemnités de départ	245 538	28 532	274 070	21
22	- Assurance-traitement	86 503	10 052	96 555	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**3 313 859**	**385 071**	**3 698 930**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	307 686	35 753	343 439	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	327 371	34 960	362 331	26
27	- Vacances	7 329 902	801 396	8 131 298	27
28	- Temps supplémentaire	203 174	23 609	226 783	28
29	- Indemnités de départ	245 538	28 532	274 070	29
30	- Assurance-traitement	247 363	27 087	274 450	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 837	936	9 773	31
32	**Total**	**8 669 871**	**952 273**	**9 622 144**	32

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623	500 000			500 000	500 000						04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	8 100			8 100	8 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		99 125		99 125		99 125				99 125	07
08		**TOTAL**		**528 900**	**99 125**	**$**	**628 025**	**528 900**	**99 125**	**$**	**$**	**$**	**99 125**	08

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 201 650		1 201 650
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	180 398		180 398
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	43		43
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 000		1 000
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**1 383 091**	**$**	**1 383 091**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	469 005	(58 856)	410 149
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	50 000		50 000
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	37 077		37 077
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	20 000		20 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	70 000		70 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	13 041		13 041
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 706		2 706
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	187 174		187 174
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	2 474		2 474
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	30 000		30 000
54	Plan d'action numérique	45 050	71 647		71 647
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	71 647		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	416 000		416 000
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	541 554		541 554
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	50 000		50 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000		120 000
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 080 678**	**(58 856)**	**2 021 822**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	2 867	(4)	2 863
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	99 125		99 125
09	**TOTAL**		**101 992**	**(4)**	**101 988**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	1 940		1 940
19	**TOTAL**		**1 940**	**$**	**1 940**
20					
21	**Grand total**		**3 567 701**	**(58 860)**	**3 508 841**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	39 118 830	472,10 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 176 238	14,06 ETC			02
03	**Sous-total**	**40 295 068**	486,16 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	590 386	7,38 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	210 540	2,52 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**39 494 142**	476,26 ETC	82 926	10,19%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,63 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**39 494 142**	480,89 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		9,01 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		489,90 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		487,17 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		9,01			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		496,18 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		6,28 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		5,07 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,63) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		10,72 ETC	**988 127**		19

Cégep de Sainte-Foy
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 649							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,194%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 176							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 376				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						486,67 ETC	486,67 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,50 ETC	0,50 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	487,17 ETC	487,17 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(4,63) ETC	(4,63) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	482,54 ETC	482,54 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						44 478 607	44 478 607	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**44 478 607**	**44 478 607**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**1 481 878**	**1 481 878**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**45 960 485**	**45 960 485**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 481 878						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 118 825	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			363 053					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	6 816	6 973						23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	15-août-2021						24

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01 Volume réalisé (hres - groupe)	02 «Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)	03	04	05	06	07	08	09 SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	2 400	210 540							210 540	03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**210 540**	08

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	81 724	1 978	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(93 255)	(1 363)	03
04	Garantie de traitement	730 036	408 421	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	44 223	(173 302)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	122 451	4 307	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 089	30	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		17 178	08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		1 212	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		302 061	12
13	Sélection d'enseignants	2 690		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**891 958**	**560 522**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	87 677	64 348	17
18	**Total des dépenses salariales**	**979 635**	**624 870**	18
19	Hygiène et sécurité	16 271	21 858	19
20	Perfectionnement local	89 490	47 487	20
21	Autre non salariale Expertise médicale et PAE	33 429	17 228	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 118 825**	**711 443**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		55 227	33
34	Mise en disponibilité	70 998		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	1 439		36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**72 437**	**55 227**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	7 386	6 340	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**79 823**	**61 567**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**79 823**	**61 567**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 198 648**	**773 010**	44
	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45	Personnel cadre et hors-cadre		105 734	45
46	Gérant		89	46
47	Professionnel		126 622	47
48	Soutien		383 304	48
49	**Total**		**615 749**	49

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	181A0						1,00	4 392 Pes		350 262					350 262	03
04	**7**	351A0						1,00	3 506 Pes		279 604					279 604	04
05	**7**	388A0						1,00	3 565 Pes		284 309					284 309	05
06	**7**	420A0/420B0						1,00	1 524 Pes		121 539					121 539	06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			789 776				k									10
11		**TOTAL**		**789 776**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**12 987 Pes**		**1 035 714**					**1 035 714**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Volume réalisé «brut» (en pes)	Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	763 Pes	30 425		30 425
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	20 675 Pes	1 648 831		1 648 831
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	320 Pes	12 760		12 760
15		**TOTAL**				**1 692 016**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée									
16		14,34 CFC	92 176	660 902	21 810	682 712		**2 863**		0,48 CFC	**25 715**	16

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	Jee0k		522964			0,88	76 Pes	988 Pes	5 834	2 350	710		8 894		43
44	2	LCA6A	x	249077			0,88	1 177 Pes	11 770 Pes	90 349	33 520	8 461	13 233	145 563		44
45	2	LCE58		110897			0,88	1 271 Pes	15 252 Pes	97 565	38 270	10 965		146 800		45
46	2	LEA9R	x				0,88	20 Pes	520 Pes	1 535	831	374	274	3 014		46
47	2	LEAD4	x				0,88	768 Pes	19 968 Pes	58 954	31 893	14 355	10 520	115 722		47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		**Sous-total**		**882 938**				**3 312 Pes**	**48 498 Pes**	**254 237**	**106 864**	**34 865**	**24 027**	**419 993**		56
		ENVELOPPE MES														
57	2	LEAD1	x	853861			0,88	350 Pes	9 100 Pes	26 867	14 535	6 542	4 794	52 738		57
58	2	JEE0K		406676			0,88	2 089 Pes	27 157 Pes	160 357	64 604	19 523		244 484		58
59	2	JEE16		181065			0,88	16 Pes	208 Pes	1 228	495	150		1 873		59
60	2	LCA5A					0,88	221 Pes	2 210 Pes	16 964	6 294	1 589		24 847		60
61	2	LCA6A	x				0,88	2 429 Pes	24 290 Pes	186 456	69 176	17 462	27 309	300 403		61
62	2	LCE58					0,88	3 773 Pes	45 276 Pes	289 625	113 607	32 549		435 781		62
63	2	LEA9R	x				0,88	160 Pes	4 160 Pes	12 282	6 644	2 991	2 192	24 109		63
64	2	LEAC0	x				0,88	475 Pes	12 350 Pes	36 462	19 726	8 878	6 507	71 573		64
65	2	LEAD4	x				0,88	2 595 Pes	67 470 Pes	199 198	107 764	48 504	35 547	391 013		65
66	2	NWE35	x				0,88	132 Pes	6 468 Pes	10 133	7 957	4 650	2 274	25 014		66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		**Sous-total**		**1 441 602**		**Inscrire virements L72 C05**		**12 240 Pes**	**198 689 Pes**	**939 572**	**410 802**	**142 838**	**78 623**	**1 571 835**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 324 540**	**$**	**$**		**15 552 Pes**	**247 187 Pes**	**1 193 809**	**517 666**	**177 703**	**102 650**	**1 991 828**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 324 540						**Total en incluant le temps partiel**				2 310 512	2 310 512	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77			Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			14 028					CC à reporter	Récupération 14 028	77

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			JEE0K			0,88	130 Pes	1 690 Pes	9 979	4 020	1 215				79
80		Cas particuliers			LCA5A			0,88	469 Pes	4 690 Pes	36 002	13 357	3 372				80
81		Cas particuliers			LCA6A	x		0,88	32 Pes	320 Pes	2 456	911	230	360			81
82		Cas particuliers			LCE58			0,88	81 Pes	972 Pes	6 218	2 439	699				82
83		Cas particuliers			LEAC0	x		0,88	638 Pes	16 588 Pes	48 974	26 494	11 925	8 739			83
84		Cas particuliers			LEAD1	x		0,88	326 Pes	8 476 Pes	25 025	13 538	6 093	4 466			84
85		Cas particuliers			LEAD4	x		0,88	60 Pes	1 560 Pes	4 606	2 492	1 121	822			85
86		Cas particuliers			LEADN	x		0,88	214 Pes	5 564 Pes	16 427	8 887	4 000	2 931			86
87		Cas particuliers			NWE35	x		0,88	223 Pes	10 927 Pes	17 118	13 443	7 855	3 842			87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 173 Pes**	**50 787 Pes**	**166 805**	**85 581**	**36 510**	**21 160**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			181A0			0,88	61 Pes	2 135 Pes	4 281	2 981			(1 830)		100
101		Cas particuliers			351A0			0,88	10 Pes	120 Pes	702	301			(300)		101
102		Cas particuliers			388A0			0,88	25 Pes	200 Pes	1 755	671			(750)		102
103		Cas particuliers			420B0			0,88	10 Pes	260 Pes	702	415			(300)		103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**106 Pes**	**2 715 Pes**	**7 440**	**4 368**			**(3 180)**		108
109		**TOTAL**							**2 279 Pes**	**53 502 Pes**	**174 245**	**89 949**	**36 510**	**21 160**	**(3 180)**	**318 684**	109

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Sainte-Foy

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	81 429,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 099	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 432	(3)
04	Total pris en considération	**81 096**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 645)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(4 744)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(4 744)		(4 744,0)	(4 744,0)	(4 744,0)				(1,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(4 744,0)	1 216,4	(3 527,6)				(1,2)	08
09		1,50%	3,00%			(4 744,0)	1 216,5	(2 311,1)	1 663,9	1 663,9	0,81500%	(1,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(4 744,0)	1 216,4	(1 094,7)		1 663,9		(0,9)	10
11		1,50%	6,00%			(4 744,0)	1 216,5	121,8	3 084,6	4 748,5	0,79800%	(1,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(4 743,6)	2 838,7	2 960,5		4 748,5		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%		9,5	(4 743,3)	2 838,7	5 799,2	6 912,5	11 661,0	0,78300%	(1,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(4 742,9)	3 244,2	9 043,4		11 661,0		(0,9)	14
15		4,00%	21,00%			(4 742,5)	3 244,3	12 287,7	6 574,1	18 235,1	0,78100%	(1,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 740,0)	3 246,3	15 534,0		18 235,1		(0,9)	16
17		4,00%	29,00%		41,5	(4 737,5)	3 246,3	18 780,3	6 487,6	24 722,7	0,76900%	(1,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(4 735,0)	3 246,4	22 026,7		24 722,7		(0,9)	18
19		4,00%	37,00%			(4 732,5)	3 246,3	25 273,0	6 214,0	30 936,7	0,76900%	(1,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 730,0)	3 246,4	28 519,4		30 936,7		(0,8)	20
21		4,00%	45,00%			(4 727,5)	3 246,3	31 765,7	7 387,5	38 324,2	0,75500%	(2,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(4 725,0)	3 246,3	35 012,0		38 324,2		(1,0)	22
23		4,00%	53,00%			(4 722,4)	3 246,5	38 258,5	6 364,9	44 689,1	0,72000%	(1,9)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(4 719,6)	3 652,1	41 910,6		44 689,1		(0,8)	24
25		4,50%	62,00%			(4 716,8)	3 652,1	45 562,7	9 174,2	53 863,3	0,72000%	(2,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(4 713,0)	4 869,6	50 432,3		53 863,3		(1,0)	26
27		6,00%	74,00%			(4 709,3)	4 869,4	55 301,7	10 302,0	64 165,3	0,71300%	(2,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(4 705,2)	5 275,4	60 577,1		64 165,3		(1,1)	28
29		6,50%	87,00%			(4 701,1)	5 275,3	65 852,4	11 025,3	75 190,6	0,71300%	(2,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(4 695,5)	5 276,9	71 129,3		75 190,6		(1,2)	30
31		6,50%	100,00%		3,1	(4 689,9)	5 276,8	76 406,1	7 192,5	82 383,1	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(4 744,0)**	**54,1**	**(4 689,9)**	**76 406,1**	**76 406,1**	**82 383,1**	**82 383,1**	**xxxxx**	**(35,0)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(35,0)**	33

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		3 502 367	82 355	330 911		39 358	24 598		3 979 589	01
02	Gérants		503 643		168 036					671 679	02
03	Enseignants	39 118 830	148 518	1 520 235	3 834 291		75 308			44 697 182	03
04	Professionnels		4 093 253	202 503	1 430 271					5 726 027	04
05	Soutien		9 394 747	393 604	971 706		26 450	70 408		10 856 915	05
06	**TOTAL**	**39 118 830**	**17 642 528**	**2 198 697**	**6 735 215**	**$**	**141 116**	**95 006**	**$**	**65 931 392**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	3 979 589	3 811 782	167 807			87 876		79 931	2,01%	OUI	07
08	Gérants	671 679	642 839	28 840			16 048		12 792	1,90%	OUI	08
09	Enseignants	44 697 182	44 597 505	99 677	(3 074)		76 524		26 227	0,06%	NON	09
10	Professionnels	5 726 027	5 692 639	33 388	1 102		32 455		(169)	0,00%	NON	10
11	Soutien	10 856 915	10 835 739	21 176	(261)		18 509		2 928	0,03%	NON	11
12	**Total**	**65 931 392**	**65 580 504**	**350 888**	**(2 233)**	**$**	**231 412**	**$**	**121 709**	0,18%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	39 118 830	39 091 692	27 138	(3 074)		77 844		(47 632)	-0,12%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	472,10 ETC	472,73 ETC	(0,63) ETC	0,00 ETC		0,00 ETC		(0,63) ETC	-0,13%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	172 008	0	172 008			172 008	100,00%	OUI	15
16	Gérants	28 580	0	28 580			28 580	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	2 205 433	0	2 205 433			2 205 433	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	279 713	0	279 713			279 713	100,00%	OUI	18
19	Soutien	862 441	0	862 441			862 441	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**3 548 175**	**$**	**3 548 175**		**$**	**3 548 175**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	2 027 383	0	2 027 383			2 027 383	100,00%	OUI	21

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	43 244	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**43 244**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**43 244**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	56 469	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 005 788	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 062 257**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ		18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés	(25 309)	22
23	**Total - Autres**	**25 309**	23

Cégep de Sainte-Foy
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ			01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	8 900 000	7 900 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**8 900 000**	**7 900 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Sainte-Foy
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 797 237										1 797 237									1 797 237	01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	32 350 511			206 467		4 436 287					36 993 265	5 333 009				1 118 033			6 451 042	30 542 223	03
04 Aménagement des terrains	3 278 281					32 690			(21 099)		3 289 872	2 178 789				88 065	(21 099)		2 245 755	1 044 117	04
05 Autres équipements	2 417 279			15 448					(27 450)		2 405 277	2 089 834				67 649	(22 795)		2 134 688	270 589	05
06 Bâtiments	110 208 162								(1 521 478)		108 686 684	62 033 159				2 605 769	(1 521 478)		63 117 450	45 569 234	06
07 Développement informatique	4 059 184			218 077							4 277 261	3 084 515				358 171			3 442 686	834 575	07
08 Documents de bibliothèque	3 264 256			88 857					(86 913)		3 266 200	2 872 722				79 518	(85 902)		2 866 338	399 862	08
09 Équipements de communication multimédia	1 069 375			177 141							1 246 516	771 770				119 880			891 650	354 866	09
10 Équipements informatiques	7 496 633			816 034					(562 063)		7 750 604	6 307 583				852 195	(561 609)		6 598 169	1 152 435	10
11 Équipements spécialisés	16 419 778			1 499 268		61 902			(21 563)		17 959 385	12 413 533				653 361	(15 122)		13 051 772	4 907 613	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	129 250			58 732							187 982	116 411				8 635			125 046	62 936	13
14 Mobilier et équipement de bureau	4 400 869			382 652					(45 450)		4 738 071	3 972 907				186 487	(45 450)		4 113 944	624 127	14
15 Réseaux de télécommunication	2 144 920			282 014							2 426 934	1 458 383				202 876			1 661 259	765 675	15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**189 035 735**	**$**	**$**	**3 744 690**	**$**	**4 530 879**	**$**	**$**	**(2 286 016)**	**$**	**195 025 288**	**102 632 615**	**$**	**$**	**$**	**6 340 639**	**(2 273 455)**	**$**	**106 699 799**	**88 325 489**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique																					22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Sainte-Foy
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	2 822 475			4 427 407	(834)		17 067	(4 436 287)			2 829 828	26
27 Aménagement des terrains	179 234			76 345			325	(32 690)	(25 309)		197 905	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique	182 371			145 464			2 178				330 013	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique				91 461							91 461	31
32 Équipements spécialisés	61 902			86 658				(61 902)			86 658	32
33 **Total des travaux en cours**	**3 245 982**	**$**	**$**	**4 827 335**	**(834)**	**$**	**19 570**	**(4 530 879)**	**(25 309)**	**$**	**3 535 865**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**88 325 489**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 535 865**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**91 861 354**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FF-14	4 524 460	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040		4 524 460			4 524 460	01
02	x	FF-15	1 429 390	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035		1 429 390			1 429 390	02
03	x	FF-16	1 751 850	0,796 %	16-déc-2020	01-déc-2025		1 751 850			1 751 850	03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11												11
12	x	FF-1	6 000 000	3,202 %	13-nov-2013	01-sept-2023	4 560 000		(240 000)		4 320 000	12
13												13
14	x	FF-3	22 000 000	2,996 %	26-nov-2014	01-sept-2024	13 171 194		(1 765 762)		11 405 432	14
15	x	FF-4	3 000 000	2,781 %	01-déc-2014	01-sept-2024	2 232 000		(153 600)		2 078 400	15
16	x	FF-5	12 500 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	8 885 920		(903 520)		7 982 400	16
17	x	FF-6	12 957 000	2,164 %	02-nov-2016	01-sept-2026	11 073 840		(627 720)		10 446 120	17
18	x	FF-7	4 162 703	2,905 %	02-mars-2018	01-sept-2027	3 829 687		(166 508)		3 663 179	18
19	x	FF-8	13 300 000	3,009 %	14-févr-2019	01-févr-2038	12 600 000		(700 000)		11 900 000	19
20	x	FF-9	6 028 000	2,883 %	14-févr-2019	01-févr-2034	5 616 000		(412 000)		5 204 000	20
21	x	FF-10	7 418 159	3,048 %	14-févr-2019	01-févr-2044	7 121 432		(296 726)		6 824 706	21
22	x	FF-11	2 076 326	2,246 %	14-févr-2019	01-févr-2023	1 491 591		(584 734)		906 857	22
23		CA(99-00)51	2 600 000	0,860 %	01-août-2001	21-mai-2036	924 200		(57 800)		866 400	23
24		CA(02-03)6	3 450 000	0,850 %	30-juin-2004	19-mai-2039	1 638 800		(86 200)		1 552 600	24
25												25
26		CA(10-11)08	7 000 000	3,390 %	08-avr-2011	29-juin-2021	700 000		(700 000)			26
27	x	FF-12	4 013 722	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	4 013 722		(200 686)		3 813 036	27
28	x	FF-13	1 900 000	1,773 %	18-févr-2020	01-févr-2025	1 900 000		(380 000)		1 520 000	28
29												29
30												30
31	**Total**		**116 111 610**				**79 758 386**	**7 705 700**	**(7 275 256)**	**$**	**80 188 830**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						76 495 386	7 705 700	(6 431 256)		77 769 830	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 263 000		(844 000)		2 419 000	33

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	80 188 830	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(392 570)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(373 892)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**79 814 938**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	9 522 142			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**70 292 796**			145

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,99%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	6 340 639	97,99%	6 213 192	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,99%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(65 271)	100,00%	(65 271)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(938)	100,00%	(938)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(234 916)	100,00%	(234 916)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(456 883)	100,00%	(456 883)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,99%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	341 007	100,00%	341 007	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	12 561	100,00%	12 561	13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,99%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(31 643)	100,00%	(31 643)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	43 244	100,00%	43 244	18
19	Autres (note 1)	25 309	100,00%	25 309	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 845 662**	20

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 431 257)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(96 519)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 527 776)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(682 114)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 886 085	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**20 203 971**	28

Notes

29	Note 1: abandon de travaux	29
30	Note 2:	30

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation
A-B-D	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'échographie médicale
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	21920	Documents de bibliothèque			88 089	88 089	01
02	21900	Équipement TI-enseignement			907 097	907 097	02
03	21910	Équipement TI-administration			606 538	606 538	03
04	21950	Autres équipements-ameublement enseignement			1 623 940	1 623 940	04
05	21960	Autres équipements-ameublement adm			120 944	120 944	05
06	21930	Développement informatique			363 541	363 541	06
07	21930I	Développement informatique-intérêts			2 178	2 178	07
08							08
09							09
10	21999	Équipement formation continue			31 187	31 187	10
11							11
12							12
13	14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	Divers bâtiments	641 760	89 469	731 229	13
14	14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	Divers bâtiments	24 095	3 198	27 293	14
15							15
16	17004	Réfection de la voie principale	Non applicable	109 332	74 772	184 104	16
17	17004I	Réfection de la voie principale-intérêts	Non applicable	2 846	325	3 171	17
18							18
19	18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO	Y24-CERFO, YA-CERFO	221 159	12 697	233 856	19
20	18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes	A24-CÉGEP, GB-Aile G - Niveau 200	685 265	(20 695)	664 570	20
21							21
22	17006	FIS-Rehaussement des installations J	A24-CÉGEP, JA-Aile J	2 035 019	(7 141)	2 027 878	22
23	17007	FIS-Aile G	A24-CÉGEP, GA-Aile G	3 933 131	(17 239)	3 915 892	23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**7 652 607**	**3 878 900**	**11 531 507**	35

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	12001	Remboursement de l'aile R	A24-CÉGEP, RA-Aile R - Pavillon des arts				36
37							37
38	21501	Divers projets	Divers bâtiments		47 197	47 197	38
39	21501I	Divers projets-intérêts	Divers bâtiments				39
40	19502	Installations sportives phase 2 portion été 2019	A24-CÉGEP, BA-Aile B	1 460 759	6 542	1 467 301	40
41							41
42	19006	Installations sportives phase 2,0	A24-CÉGEP, BA-Aile B	412 440	1 361 318	1 773 758	42
43	19006I	Installations sportives phase 2,0-intérêts	A24-CÉGEP, BA-Aile B	6 353	6 006	12 359	43
44	19504	Installations sportives phase 3	A24-CÉGEP, BA-Aile B	66 484	(437)	66 047	44
45	19504I	Installations sportives phase 3-intérêts	A24-CÉGEP, BA-Aile B	546	182	728	45
46							46
47	19001	Installations sportives phase 1 renforcement	A24-CÉGEP, BA-Aile B	170 540	1 000 200	1 170 740	47
48	19001I	Installations sportives phase 1 renforcement-intérêts	A24-CÉGEP, BA-Aile B	1 214	2 099	3 313	48
49							49
50	21001	Divers projets	Divers bâtiments		497 729	497 729	50
51	21001I	Divers projets-intérêts	Divers bâtiments		1 305	1 305	51
52							52
53	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de l'aile F	A24-CÉGEP, PB-Aile P - Agrandissement	372 780	227 220	600 000	53
54							54
55							55
56	21801	Projets de transformation locaux enseignement	Divers bâtiments		102 040	102 040	56
57							57
58	21802	Projets de transformation locaux divers	Divers bâtiments		39 686	39 686	58
59	19807	Installations sportives phase 2,1	A24-CÉGEP, BA-Aile B	19 434	2 645	22 079	59
60	19808	Installations sportives phase 4	A24-CÉGEP, BA-Aile B	20 337	(113)	20 224	60
61	19809	Installations sportives phase 5	A24-CÉGEP, BA-Aile B	5 556	7 308	12 864	61
62							62
63	19810	Réaménagement radiodiagnostic	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, JA-Aile J	150 821	292 945	443 766	63
64	19810I	Réaménagement radiodiagnostic-intérêts	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, JA-Aile J	910	1 147	2 057	64
65	21006	Réfection mur extérieur façade Ouest - aile L - niveau 100	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, LA-Aile L		236 864	236 864	65
66	21007	Remplacement du système de ventilation D1 (local DM-325	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, DB-Aile D - Bureaux		1 164	1 164	66
67	21008	e l'infrastructure Mécanique et renf. structure Aile J (TDM r	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, JA-Aile J		39 023	39 023	67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**10 340 781**	**7 750 970**	**18 091 751**	70

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20803	Réaménagement de la cafétéria avec dégagé A mezzanine	A24-CÉGEP, CA-Aile C	121 134	11 396	132 530	71
72	20804	Transformation salle de classe A-200	A24-CÉGEP, AA-Aile A	52 625	178 509	231 134	72
73	20502	placement des systemes de climatisation/ventilation A-56/	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, AA-Aile A	43 819	132 871	176 690	73
74	19802	éaménagement pour technologie de l'échographie médica	A24-CÉGEP, JA-Aile J	976 177	450 609	1 426 786	74
75							75
76							76
77	20002	Abris à vélo	Non applicable	31 118	1 573	32 691	77
78	19801	Réaménagement de l'aile D	A24-CÉGEP, DB-Aile D - Bureaux	260	5 260	5 520	78
79	21009	Optimisation du système SAR-1	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, AA-Aile A		3 264	3 264	79
80	20502I	:ement des systemes de climatisation/ventilation A-56/A-62	A24-CÉGEP DE SAINTE-FOY, AA-Aile A		204	204	80
81	18501I	Aile Y-YA-Réfection du CERFO-intérêts	Y24-CERFO, YA-CERFO	688	1 516	2 204	81
82							82
83	19802I	nénagement pour technologie de l'échographie médicale-ir	A24-CÉGEP, JA-Aile J	148	687	835	83
84	20804I	Transformation salle de classe A-200-intérêt	A24-CÉGEP, AA-Aile A	110	723	833	84
85							85
86	21002	Réfection complète des toilettes du J (J-293.00 - J-118.00)	A24-JA-Aile J		36 095	36 095	86
87							87
88	21003	Mise aux normes de l'ascenseur de l'aile A	A24-AC-Aile A - Salle Albert-Rousseau salle et foyer		99 152	99 152	88
89							89
90	21004	éfection de la centrale thermique + réfection des cheminée	A24-BA-Aile B		14 369	14 369	90
91							91
92	21005	t du Système de ventilation/ climatisation (A-5 situé au A-4	A24-AD-Aile A - Niveau 400 et liens verticaux		37 033	37 033	92
93							93
94	20003	éfection complète des toilettes du 2e étage (J-116 et J-29	A24-JA-Aile J		34 512	34 512	94
95							95
96	20004	Aile G phase 5 et 6	A24-GB-Aile G - Niveau 200		127 171	127 171	96
97							97
98	21502	Modernisation de l'ascenseur de l'aile L	A24-LA-Aile L		46 688	46 688	98
99							99
100		**Sous-total**		**11 566 860**	**8 932 602**	**20 499 462**	100

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	12001	Remboursement de l'aile R	700 000			00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	12001	Remboursement de l'aile R	(700 000)			00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03								03
04	14006	Remplacement portes et fenêtres entrées	89 469	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	14006I	Remplacement portes et fenêtres entrées-intérêts	3 198	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06								06
07	17004	Réfection de la voie principale	74 772	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	07
08	17004I	Réfection de la voie principale-intérêts	325	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	08
09								09
10	18501	Aile Y-YA-Réfection du CERFO	12 697	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	10
11	18501I	Aile Y-YA-Réfection du CERFO-intérêts	1 516	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12	18504	Aile G-GB-Toiture et réfection des classes	(20 695)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	12
13	17006	FIS-Rehaussement des installations J	(7 141)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	17007	FIS-Aile G	(17 239)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15								15
16	19502	Installations sportives phase 2 portion été 2019	6 542	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	16
17	19006	Installations sportives phase 2,0	683 662	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	17
18	19001	Installations sportives phase 1 renforcement	1 000 200	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	19001I	Installations sportives phase 1 renforcement-intérêts	2 099	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	19006	Installations sportives phase 2,0	677 656	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	20
21	19006I	Installations sportives phase 2,0-intérêts	6 006	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	21
22	19504	Installations sportives phase 3	(437)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	22
23	19504I	Installations sportives phase 3-intérêts	182	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	23
24	19807	Installations sportives phase 2,1	2 645	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	19808	Installations sportives phase 4	(113)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	25
26	19809	Installations sportives phase 5	7 308	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	20502I	Remplacement des systemes de climatisation/ventila	204	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	20502	Remplacement des systemes de climatisation/ventila	132 871	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	28
29	20002	Abris à vélo	1 573	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	58 653	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	30
31	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	3 092	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	31
32	19801	Réaménagement de l'aile D	5 260	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	32
33	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	146 925	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	33
34	19802I	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	687	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	34
35		**Total de la page 49**	**2 871 917**					35

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20803	Réaménagement de la cafétéria avec dégagé A mez	11 396	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	36
37	20804	Transformation salle de classe A-200	178 509	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	37
38	20804I	Transformation salle de classe A-200-intérêt	723	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39								39
40								40
41	21002	Réfection complète des toilettes du J (J-293.00 - J-11	36 095	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42								42
43	21003	Mise aux normes de l'ascenseur de l'aile A	99 152	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44								44
45	21004	Réfection de la centrale thermique + réfection des ch	14 369	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	45
46								46
47	21005	Remplacement du Système de ventilation/ climatisati	37 033	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48								48
49	20003	Réfection complète des toilettes du 2e étage (J-116 e	34 512	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50								50
51	20004	Aile G phase 5 et 6	127 171	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52								52
53	21502	Modernisation de l'ascenseur de l'aile L	46 688	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	53
54								54
55	21009	Optimisation du système SAR-1	3 264	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	21001	Divers projets	116 445	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	21001	Divers projets	277 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	21001	Divers projets	58 365	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	58
59	21001I	Divers projets-intérêts	1 305	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	59
60	21001	Divers projets	45 533	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	60
61	21501	Divers projets	18 668	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	21501	Divers projets	28 529	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	62
63								63
64								64
65	19810	Réaménagement radiodiagnostic	292 945	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proç	65
66	19810I	Réaménagement radiodiagnostic-intérêts	1 147	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proç	66
67	21006	Réfection mur extérieur façade Ouest - aile L - niveau	236 864	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	67
68	21007	Remplacement du système de ventilation D1 (local D	1 164	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	68
69	21008	Optimisation de l'infrastructure Mécanique et renf. str	39 023	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 578 203**					70

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	21801	Projets de transformation locaux enseignement	43 097	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	71
72	21801	Projets de transformation locaux enseignement	22 087	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	72
73	21801	Projets de transformation locaux enseignement	36 856	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	73
74	21802	Projets de transformation locaux divers	24 539	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	74
75								75
76	21802	Projets de transformation locaux divers	15 147	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	76
77	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	19 300	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	77
78	21920	Documents de bibliothèque	87 333	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	21920	Documents de bibliothèque	756	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	79
80	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	768	70	Documents de bibliothèque	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	80
81	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	1 069	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	81
82	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	722 350	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	82
83	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	1 788	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	83
84	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	18 769	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	84
85	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	4 692	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	85
86	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	67 358	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	86
87	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	12 576	60	Mobilier et équipements de bureau	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	87
88	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	212 764	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	88
89	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	1 011	201	Biens non capitalisables	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	89
90	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	4 713	201	Biens non capitalisables	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	90
91	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	507 717	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	91
92	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	62 016	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	92
93	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	26 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	93
94	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	128 860	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	94
95	21960	Autres équipements-ameublement adm	39 607	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	95
96	21950	Autres équipements-ameublement enseignement	64 021	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	96
97	21960	Autres équipements-ameublement adm	7 157	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	97
98	21960	Autres équipements-ameublement adm	3 208	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	98
99	21960	Autres équipements-ameublement adm	12 240	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	99
100	21960	Autres équipements-ameublement adm	58 732	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	100
101	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	166 043	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	101
102	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	38 348	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	102
103	21999	Équipement formation continue	14 390	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	103
104	19803	Rehaussement du matériel info. et modernisation de	22 829	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 026 344**					105

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	Description 07	
106	21930	Développement informatique	177 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	106
107	21930	Développement informatique	138 789	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	107
108	21930I	Développement informatique-intérêts	2 178	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	108
109	21930	Développement informatique	6 675	96	Développement informatique (Travaux en cours)	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	109
110	21900	Équipement TI-enseignement	30 371	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	110
111	21900	Équipement TI-enseignement	3 113	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	111
112	19802	Réaménagement pour technologie de l'échographie r	10 107	92	Équipements de communication multimédia	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'éch	112
113	21900	Équipement TI-enseignement	1 013	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	113
114	21900	Équipement TI-enseignement	719	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	114
115	21900	Équipement TI-enseignement	6 779	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	115
116	21910	Équipement TI-administration	132 821	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	116
117	21900	Équipement TI-enseignement	27 366	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	117
118	21900	Équipement TI-enseignement	404 898	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	118
119	21900	Équipement TI-enseignement	109 391	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	119
120	21900	Équipement TI-enseignement	40 118	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	120
121	21900	Équipement TI-enseignement	81 808	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	121
122	21900	Équipement TI-enseignement	19 975	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	122
123	21910	Équipement TI-administration	21 684	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	123
124	21910	Équipement TI-administration	282 014	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	124
125	21910	Équipement TI-administration	15 419	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	125
126	21900	Équipement TI-enseignement	37 809	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	126
127	21900	Équipement TI-enseignement	14 978	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	127
128	21900	Équipement TI-enseignement	23 407	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	128
129	21900	Équipement TI-enseignement	13 741	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	129
130	21910	Équipement TI-administration	12 832	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	130
131	21910	Équipement TI-administration	77 720	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	131
132	21910	Équipement TI-administration	17 047	92	Équipements de communication multimédia	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	132
133	21930	Développement informatique	41 077	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	133
134	21910	Équipement TI-administration	9 709	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	134
135	21900	Équipement TI-enseignement	91 611	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	135
136	21910	Équipement TI-administration	4 025	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	136
137	21910	Équipement TI-administration	28 769	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	137
138	21910	Équipement TI-administration	4 498	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**8 915 805**					140

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	19810	Réaménagement radiodiagnostic	151 730	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	141
142	19810	Réaménagement radiodiagnostic	(151 730)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	142
143								143
144	19810	Réaménagement radiodiagnostic	91 383	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	144
145	19810	Réaménagement radiodiagnostic	(91 383)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	145
146								146
147	21999	Équipement formation continue	16 797	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**8 932 602**					175

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**8 932 602**					210

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 362 139		2 807 000			2 762 924		2 406 215	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	431 287		443 300			198 816		675 771	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	659 568		859 800			910 427		608 941	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 452 994**	**$**	**4 110 100**	**$**	**$**	**3 872 167**	**$**	**3 690 927**	10

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 016 605		2 368 400			1 404 384		4 980 621	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			177 000			177 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	2 596 335					802 152		1 794 183	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010				635 752		595 858		39 894	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**6 612 940**	**$**	**2 545 400**	**635 752**	**$**	**2 979 394**	**$**	**6 814 698**	29

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			617 500			377 064		240 436	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	12-80-239	Financement projet Fondation canadienne pour l'innovation	(29 760)		0					(29 760)	40
41	15-80-242	Locaux et équipements - Techonologie de l'échographie médicale	530 596		0			389 551		141 045	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	207 600		0					207 600	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	27 139		0			6 675		20 464	43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	728 345		0			728 345			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	204 500		0					204 500	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32 900		0					32 900	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			901 300			126 598		774 702	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			200 300					200 300	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			32 400					32 400	50
51	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			59 947			17 047		42 900	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 701 320		1 811 447			1 645 280		1 867 487	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**11 767 254**	**$**	**8 466 947**	**635 752**	**$**	**8 496 841**	**$**	**12 373 112**	77

Cégep de Sainte-Foy

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					258 407			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé					(700 000)			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	1 470 959		31 643		106 740		1 395 862	81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons	380 863		86 952		86 952		380 863	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources					683 662		(683 662)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**1 851 822**	**$**	**118 595**		**$** **435 761**	**$**	**1 093 063**	88
89		**GRAND TOTAL**	**13 619 076**	**$**	**8 585 542**	**635 752**	**$** **8 932 602**	**$**	**13 466 175**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					341 007			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**8 591 595**			93

Cégep François-Xavier Garneau

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep François-Xavier Garneau
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**66 233 312**	58 643 971	**6 320 912**	6 067 152	**72 554 224**	64 711 123	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**904 978**	1 025 220			**904 978**	1 025 220	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**265 894**	254 396	**(1 051)**	(970)	**264 843**	253 426	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**53 691**	51 124			**53 691**	51 124	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**719 815**	919 452			**719 815**	919 452	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**2 584 650**	2 431 956			**2 584 650**	2 431 956	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 973 299**	3 291 826			**1 973 299**	3 291 826	09
10	2	Locations	note	**232 278**	462 391			**232 278**	462 391	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**37 158**	34 611	**37 158**	34 611	11
12		- Autres	note			**57 842**	57 841	**57 842**	57 841	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			7 262	7 262	**7 262**	7 262	13
14		- Gouvernement fédéral	note			210 479	210 479	**210 479**	210 479	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			257 787	257 781	**257 787**	257 781	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**124 746**	207 461	**356**		**125 102**	207 461	17
18	2	Autres revenus	note	**24 008**	334 187			**24 008**	334 187	18
19		**Total**		**73 116 671**	**67 621 984**	**6 890 745**	**6 634 156**	**80 007 416**	**74 256 140**	19

Cégep François-Xavier Garneau
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**42 927 187**	40 738 452			**42 927 187**	40 738 452	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**15 740 357**	16 085 708			**15 740 357**	16 085 708	21
22	2	Communications et informations	note	**471 844**	662 411			**471 844**	662 411	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 579 897**	2 568 481			**2 579 897**	2 568 481	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 699 020**	5 319 264			**7 699 020**	5 319 264	24
25	2	Autres charges	note	**350 326**	1 143 665			**350 326**	1 143 665	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 650 896**	1 586 675	**1 650 896**	1 586 675	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**243 686**	263 458	**37 067**	175 924	**280 753**	439 382	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 107 515**	4 740 224	**5 107 515**	4 740 224	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**110 499**	146 724	**110 499**	146 724	31
32		**Total des charges**		**70 012 317**	**66 781 439**	**6 905 977**	**6 649 547**	**76 918 294**	**73 430 986**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(1 847)**		**(1 847)**		33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 104 354**	**840 545**	**(17 079)**	**(15 391)**	**3 087 275**	**825 154**	40

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

Cégep François-Xavier Garneau
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Annexes	01 Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 226 303**	3 028 754	**3 831 732**	3 204 127	**7 058 035**	6 232 881	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs		note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**3 226 303**	**3 028 754**	**3 831 732**	**3 204 127**	**7 058 035**	**6 232 881**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		note	**3 104 354**	840 545	**(17 079)**	(15 391)	**3 087 275**	825 154	04
05		Apports reçus à titre de dotations		note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables		note							06
07		Virements interfonds		note	**(645 281)**	(642 996)	**645 281**	642 996			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**5 685 376**	**3 226 303**	**4 459 934**	**3 831 732**	**10 145 310**	**7 058 035**	08

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

Cégep François-Xavier Garneau
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**17 562 819**	16 596 700	**88 674**	248 649	**17 651 493**	16 845 349	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**19 861**	8 977			**19 861**	8 977	03
04		- Débiteurs	note	**6 340 315**	1 307 083	**120 290**	86 385	**6 460 605**	1 393 468	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**436 134**	775 452	**436 134**	775 452	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**5 885 108**	4 841 710	**(5 885 108)**	(4 841 710)			08
09		- Charges payées d'avance	note	**1 066 486**	324 970	**0**	337	**1 066 486**	325 307	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**30 874 589**	**23 079 440**	**(5 240 010)**	**(3 730 887)**	**25 634 579**	**19 348 553**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	655 757	**12 312 151**	12 616 852	**12 312 151**	13 272 609	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**69 316 511**	68 160 627	**69 316 511**	68 160 627	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note							16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**655 757**	**81 628 662**	**80 777 479**	**81 628 662**	**81 433 236**	17
18		**Total de l'actif**		**30 874 589**	**23 735 197**	**76 388 652**	**77 046 592**	**107 263 241**	**100 781 789**	18

Cégep François-Xavier Garneau
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note					0			19
20	5	- Créditeurs	note		**13 222 135**	12 160 680	**1 128 578**	788 565	**14 350 713**	12 949 245	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**1 814 103**	0		0	**1 814 103**		22
23	6	- Apports reportés	note		**7 171 343**	5 540 027			**7 171 343**	5 540 027	23
24	6	- Revenus reportés	note		**2 977 642**	2 806 090			**2 977 642**	2 806 090	24
25		- Dus interfonds	note								25
26		- Intérêts courus	note		**3 990**	2 097	**436 134**	469 471	**440 124**	471 568	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note				**6 371 836**	6 056 930	**6 371 836**	6 056 930	28
29		**Total du passif à court terme**			**25 189 213**	**20 508 894**	**7 936 548**	**7 314 966**	**33 125 761**	**27 823 860**	29
30		- Dette à long terme	note				**56 516 506**	57 889 657	**56 516 506**	57 889 657	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note				**7 475 664**	8 010 237	**7 475 664**	8 010 237	32
33		- Autres passifs à long terme	note								33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**63 992 170**	**65 899 894**	**63 992 170**	**65 899 894**	34
35		**Total du passif**			**25 189 213**	**20 508 894**	**71 928 718**	**73 214 860**	**97 117 931**	**93 723 754**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**492 513**	526 303			**492 513**	526 303	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note		**5 192 863**	2 700 000			**5 192 863**	2 700 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**4 459 934**	3 831 732	**4 459 934**	3 831 732	40
41		**Total solde de fonds**			**5 685 376**	**3 226 303**	**4 459 934**	**3 831 732**	**10 145 310**	**7 058 035**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**30 874 589**	**23 735 197**	**76 388 652**	**77 046 592**	**107 263 241**	**100 781 789**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 087 275	825 154	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	1 847	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(570 528)	(567 974)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 107 515	4 740 224	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	0	32 684	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0		13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 912 890)	(4 155 449)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15			1	15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	127 558	5 842 335	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 840 777**	**6 716 975**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 926 454)	(5 354 904)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	1 221		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(5 925 233)**	**(5 354 904)**	24

Cégep François-Xavier Garneau
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0	(9 982 600)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 992 030	14 682 172	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 144 040)	(1 174 301)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	6 655	(86 625)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	35 955	211 855	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 890 600**	**3 650 501**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**806 144**	**5 012 572**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	16 845 349	11 832 777	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**17 651 493**	16 845 349	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	17 660 537	16 884 854	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	4 043	9 195	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(13 087)	(48 700)	48
49	**Total**	**17 651 493**	**16 845 349**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52		Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	52

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Remplacement de la surface du terrain synthétique multisport	Affect 30-06-2020			575 000				575 000	01
02	Plan directeur de développement : environnement physique interne et externe				525 000				525 000	02
03	PS 20-25 Actualisation Clinique Hygiène Dentaire				500 000				500 000	03
04	PS 20-25 Engagements			200 000	200 000	200 000			600 000	04
05										05
06	Remboursement Emprunt autofinancé d'économie d'énergie	CA 2021-11-01		607 863					607 863	06
07	Réfection/agrandissement Centre Petite Enfance - La Frimousse	CA 2021-11-01		800 000					800 000	07
08	Climatisation batiment H (phase 1 et 2)	CA 2021-11-01		185 000	150 000				335 000	08
09	PS 20-25 Engagements	CA 2021-11-01		300 000	200 000	200 000	400 000	150 000	1 250 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**2 092 863**	**2 150 000**	**400 000**	**400 000**	**150 000**	**5 192 863**	19

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**19 584**	95 298	**31 156**	86 411			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**62 965 625**	55 533 023	**3 216 947**	2 807 318		121 921	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**904 978**	1 025 220			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**265 894**	254 256		140			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**53 691**	51 124					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**392 420**	664 838	**317 680**	231 637			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 453 594**	2 253 131	**131 056**	122 259		56 566	10
11	Ventes de biens et services	**919 748**	1 554 056	**395 317**	239 544			11
12	Locations			**9 137**	17 121			12
13	Autres revenus	**148 754**	541 503					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**67 219 310**	**60 947 229**	**5 006 271**	**4 529 650**	**$**	**178 487**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**40 334 620**	38 358 238	**1 480 318**	1 366 103	**7 927**	92 616	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 104 322**	921 495					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**13 820 140**	13 924 247	**1 077 091**	1 174 191			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**592 012**	647 671					20
21	Communications et informations	**360 112**	532 338	**111 732**	126 875			21
22	Fournitures et matériel	**2 442 366**	2 433 394	**101 745**	78 339			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**6 439 118**	4 104 654	**1 041 459**	906 714	**94**		23
24	Autres charges	**766 732**	1 136 939	**104 847**	116 825	**9**	86	24
25	Facturation interne	**(370 259)**	(545 289)	**213 840**	269 949		59 952	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**65 489 163**	**61 513 687**	**4 131 032**	**4 038 996**	**8 030**	**152 654**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 730 147**	**(566 458)**	**875 239**	**490 654**	**(8 030)**	**25 833**	27

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**50 740**	181 709	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**66 182 572**	58 462 262	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**904 978**	1 025 220	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**265 894**	254 396	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**53 691**	51 124	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**9 715**	22 977			**719 815**	919 452	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**2 584 650**	2 431 956	37
38	Ventes de biens et services			**658 234**	1 498 226			**1 973 299**	3 291 826	38
39	Locations			**223 141**	445 270			**232 278**	462 391	39
40	Autres revenus				145			**148 754**	541 648	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**891 090**	**1 966 618**	**$**	**$**	**73 116 671**	**67 621 984**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**41 822 865**	39 816 957	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 104 322**	921 495	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**251 114**	339 599			**15 148 345**	15 438 037	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**592 012**	647 671	47
48	Communications et informations				3 198			**471 844**	662 411	48
49	Fournitures et matériel			**35 786**	56 748			**2 579 897**	2 568 481	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**218 349**	307 896			**7 699 020**	5 319 264	50
51	Autres charges			**(277 576)**	153 273			**594 012**	1 407 123	51
52	Facturation interne			**156 419**	215 388					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**384 092**	**1 076 102**	**$**	**$**	**70 012 317**	**66 781 439**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**506 998**	**890 516**	**$**	**$**	**3 104 354**	**840 545**	54

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 912 891	4 155 449	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 649 124	1 502 351	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	94 833	277 085	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**6 656 848**	**5 934 885**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(32 286)	52 610	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(303 650)	79 657	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**6 320 912**	**6 067 152**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	34 535	31 988	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 623	2 623	12
13	**Total - MES**	**37 158**	**34 611**	13

Cégep François-Xavier Garneau
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 814 103)**	(991 491)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				0	168 142	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		326 058			05
06	- Vacances		1 164 919			06
07	- Indemnités de départ		20 043			07
08	- Assurance-traitement		133 050			08
09	- Autres congés sociaux		3 178			09
10	- Immobilisations			12 000 676	12 304 326	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			436 134	468 420	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 814 103)**	**655 757**	**12 436 810**	**12 940 888**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			0	138 890	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**138 890**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			311 475	312 526	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**311 475**	**312 526**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**655 757**	**12 748 285**	**13 392 304**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			436 134	775 452	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**655 757**	**12 312 151**	12 616 852	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 814 103**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 542 236	817 485		787 712	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 127 028		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 958 413			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 954 943	681 901			05
06	Vacances à payer	7 587 679	7 744 199			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	269 909	313 425			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	766 412	560 038			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs	100 956	85 219	1 550	853	11
12	**Total des créditeurs**	**13 222 135**	**12 160 680**	**1 128 578**	**788 565**	12

Cégep François-Xavier Garneau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	170 421	128 718			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	152 703	129 917			02
03	- Allocations spécifiques	5 298 178	3 074 213			03
04	- Sous-embauche	346 425				04
05	- Charges à la formation continue reportées	169 486	156 705			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			279 208	285 289	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	1 034 130	2 050 474			08
09	**Sous-total - MES**	**7 171 343**	**5 540 027**	**279 208**	**285 289**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			589 529	649 993	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**7 171 343**	**5 540 027**	**868 737**	**935 282**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			108 932	116 194	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 262)	(7 262)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**101 670**	**108 932**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			5 008 914	5 219 393	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(210 479)	(210 479)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**4 798 435**	**5 008 914**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			1 957 109	2 089 658	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			7 500	125 232	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(257 787)	(257 781)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 706 822**	**1 957 109**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**7 171 343**	**5 540 027**	**7 475 664**	**8 010 237**	32

Cégep François-Xavier Garneau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 811 537	1 567 059	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 166 105	1 239 031	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 977 642**	**2 806 090**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep François-Xavier Garneau
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	CIN	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(8 590 756)	3 975 556	(35 706)				406 694	532 600	3 629 029	3 963 025	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(8 590 756)	3 975 556	(35 706)				406 694	532 600	3 629 029	3 963 025	03
04	Résultats de l'année	1 730 147	875 239	(8 030)				(74 947)	17 914	361 658	166 728	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(61 391)									06
07	**Sous-total**	**(6 860 609)**	**4 789 404**	**(43 736)**	**$**	**$**	**$**	**331 747**	**550 514**	**3 990 687**	**4 129 753**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(7 480)	(81 084)								(61 270)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(7 480)**	**(81 084)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(61 270)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(6 868 089)**	**4 708 320**	**(43 736)**	**$**	**$**	**$**	**331 747**	**550 514**	**3 990 687**	**4 068 483**	12

	Centre de responsabilité	Location espaces			Emprunt TS	Emprunt ESE	Plan directeur de développement	Rempl. Surface Terrain synth.			**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	991 231			(1 233 677)	(1 511 693)	525 000	575 000			**3 226 303**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	991 231			(1 233 677)	(1 511 693)	525 000	575 000			**3 226 303**	15
16	Résultats de l'année	35 645									**3 104 354**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés				(196 158)	(237 898)					**(495 447)**	18
19	**Sous-total**	**1 026 876**	**$**	**$**	**(1 429 835)**	**(1 749 591)**	**525 000**	**575 000**	**$**		**5 835 210**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(149 834)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(149 834)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**1 026 876**	**$**	**$**	**(1 429 835)**	**(1 749 591)**	**525 000**	**575 000**	**$**		**5 685 376**	24

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	38 112 300		(1 325 662)		346 425	2 896 843	39 337 056	39 981 569	(644 513)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 325 662			33 094	1 358 756	1 104 322	254 434	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 600 100	197 536	(185 975)	483 197	466 828	7 042 721	24 670 751	22 597 022	2 073 729	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(176 000)		(49 100)			300 746	75 646	45 853	29 793	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	867 700	3 094 738		2 586 429	4 791 350		1 757 517	1 757 517		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							19 584		19 584	06
07		Rétroactivité								2 880	(2 880)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**56 404 100**	**3 292 274**	**(235 075)**	**3 069 626**	**5 604 603**	**10 273 404**	**67 219 310**	**65 489 163**	**1 730 147**	08
09	9090	Formation continue	115 600	3 454 553	(658 344)	156 698	169 486	2 048 594	4 947 615	4 103 532	844 083	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 000	60 800		700	40 000		27 500	27 500		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							31 156		31 156	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**121 600**	**3 515 353**	**(658 344)**	**157 398**	**209 486**	**2 048 594**	**5 006 271**	**4 131 032**	**875 239**	13
14	9080	Cours d'été								8 030	(8 030)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires								74 947	(74 947)	19
20		Centre sportif						80 646	80 646	62 732	17 914	20
21		Stationnement						376 481	376 481	14 823	361 658	21
22		CIN						291 183	291 183	124 455	166 728	22
23		Location espaces						142 780	142 780	107 135	35 645	23
24												24
25												25
26		Emprunt TS										26
27		Emprunt ESE										27
28		Plan directeur de développement										28
29		Rempl. Surface Terrain synth.										29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**891 090**	**891 090**	**384 092**	**506 998**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**56 525 700**	**6 807 627**	**(893 419)**	**3 227 024**	**5 814 089**	**13 213 088**	**73 116 671**	**70 012 317**	**3 104 354**	32

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	38 112 300					346 425	37 765 875	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**38 112 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**346 425**	**37 765 875**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 312 700	68 750					6 381 450	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 678 300	24 056					2 702 356	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	77 400						77 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	824 300	1 884		414 800		366 250	874 734	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		32 181		68 397		100 578		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 553					5 553	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 212					2 212	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(185 975)		(185 975)	38
39			**Sous-total:**	**13 214 200**	**134 636**	**$**	**483 197**	**(185 975)**	**466 828**	**13 179 230**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 385 900						4 385 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		62 900					62 900	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 385 900**	**62 900**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 448 800**	44

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		50 000				50 000		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	76 192		91 051		253 192	4 051	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		97 166	2 834	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		316 208	102 542	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	59 700			33 057		33 057	59 700	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				81 000		10 212	70 788	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				62 788			62 788	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		20 000					20 000	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 261					6 261	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	568 000					472 227	95 773	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 645 150				1 144 458	500 692	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		32 957				16 478	16 479	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		78 000				50 400	27 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		5 500				506	4 994	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				235 088		54 573	180 515	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		154 413		59 153		155 389	58 177	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				77 985		34 735	43 250	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				95 335		67 913	27 422	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		557 441		1 101 995		1 659 436		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				223 100		223 100		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		124		223 577			223 701	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)		156 100					156 100	79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		93 850					93 850	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				152 300		152 300		86
87			**Sous-total:**	**867 700**	**3 094 738**	**$**	**2 586 429**	**$**	**4 791 350**	**1 757 517**	87

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(176 000)						(176 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(49 100)		(49 100)	89
90			**Sous-total:**		**(176 000)**	**$**	**$**	**$**	**(49 100)**	**$**	**(225 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			196 132			35 183		231 315	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			678 071			(677 752)		319	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			896 272	140 350		541 745		1 578 367	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			426 875			257 376		684 251	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			190 059			114 097		304 156	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			548 940			(548 940)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			261 449			(261 449)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			116 405			(116 405)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		115 600			156 698	(2 294)	169 486	100 518	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						95		95	107
108			**Sous-total:**		**115 600**	**3 314 203**	**140 350**	**156 698**	**(658 344)**	**169 486**	**2 899 021**	108

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	6 000			700			6 700	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**6 000**	**60 800**	**$**	**700**	**$**	**40 000**	**27 500**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**56 525 700**	**6 667 277**	**140 350**	**3 227 024**	**(893 419)**	**5 814 089**	**59 852 843**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES							
132	S	59 100	DAEI							132
133	S	59 110	DEC							133
134	S	59 120	DAEI							134
135	S	59 200	DPBF							135
136	S	59 300	DRT							136
137	S	59 400	DPFT							137
138	S	59 450	Plan de rapprochement							138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	139
140			**TOTAL**	**56 525 700**	**6 667 277**	**140 350**	**3 227 024**	**(893 419)**	**5 814 089**	140

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES				2 966 460		0	176 000			290 426	01
02	826	MES - Autres	2 896 843										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										904 978	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			8 624	257 270							05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			36 806	16 885							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes		33 094	1 562	281 622	(359)	76 501				317 680	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 246 955						131 162	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				169 356						0	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				37 283						(106)	12
13	868	Ventes de biens et services			371 445	541 875		6 428				395 317	13
14	880	Locations										9 137	14
15	881	Intérêts							124 746				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			17 656	6 352							25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**2 896 843**	**33 094**	**436 093**	**6 524 058**	**(359)**	**82 929**	**300 746**	**$**	**$**	**2 048 594**	27

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28						Services auxiliaires :							28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement		Location		29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif		CIN	espaces		30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes								9 430	285		39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services							376 481	281 753			43
44	880	Locations						80 646			142 495		44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**80 646**	**376 481**	**291 183**	**142 780**	**$**	57

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58				Emprunt TS	Emprunt ESE	Plan directeur	Rempl. Surface						58
59						de développement	Terrain synth.						59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										3 432 886	61
62	826	MES - Autres										2 896 843	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										904 978	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										265 894	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										53 691	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										719 815	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 378 117	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										169 356	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										37 177	72
73	868	Ventes de biens et services										1 973 299	73
74	880	Locations										232 278	74
75	881	Intérêts										124 746	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										24 008	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**13 213 088**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale			33 094				88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91								Total	**33 094**				91

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					677 101	353 628	449 480	389 278	208 217	01
02	120	Personnel de gérance						84 018		84 018	53 275	02
03	140	Personnel enseignant	36 201 435		1 776		176 374		102 261		8 868	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	60 970									04
05	170	Personnel professionnel				67 710	478 882	1 583 596	63 881	9 242		05
06	200	Personnel de soutien			1 069 213	279 544	336 193	942 272	601 894	332 977	283 948	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 719 164				19 902		13 225		1 085	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			147 936	42 135	168 390	362 143	144 214	87 171	66 725	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 104 322									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								591 918		10
11		**Sous-total:**	**41 085 891**	**$**	**1 218 925**	**389 389**	**1 856 842**	**3 325 657**	**1 374 955**	**1 494 604**	**622 118**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			30 571		2 104	14 225	7 944	37 256	574	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			392 079	124 973	4 426	100 986	18 484	3 145	1 290	16
17	500	Autres dépenses du code 500										17
18	620	Honoraires professionnels			179 598		28 947	81 333	96 210	68 875	40 581	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						12 944				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						149	68 448			20
21	650	Contrats			125 535		214	216 018			3 090 338	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 304	227	4 743	10 988	23 798	3 449	3 092	22
23	730	Intérêts			5 543			6 315	94 289		296	23
24	700	Autres dépenses du code 700			99 505	448	5 176	40 449	13 582	37 362	9 313	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(1 167 893)		(263 360)	33 641	55 615	(80 800)	(41 260)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						1 661			9 719	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**(333 758)**	**125 648**	**(217 750)**	**518 709**	**378 370**	**69 287**	**3 113 943**	29
30		**Total**	**41 085 891**	**$**	**885 167**	**515 037**	**1 639 092**	**3 844 366**	**1 753 325**	**1 563 891**	**3 736 061**	30

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		TRAITEMENTS										
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	68 876	118 426					511 265	313 614		31
32	120	Personnel de gérance		167 448					41 157	101 874		32
33	140	Personnel enseignant							26 175			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							502 240	281 632		35
36	200	Personnel de soutien	188 023	405 278	110 972				307 112	766 393		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							3 132			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	30 166	80 718	13 475				163 448	168 417		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.										40
41		**Sous-total:**	**287 065**	**771 870**	**124 447**	**$**	**$**	**$**	**1 554 529**	**1 631 930**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	8 110						223 451	35 877		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			179 268							44
45	520	Électricité			606 218							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	4 362	46 878		5 046			30 324	645 481		46
47	500	Autres dépenses du code 500	24 283	248 635						286		47
48	620	Honoraires professionnels		64 654					137 703			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							1 123			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	12 742	152 804		749 371	870 268		14 719	85 150		51
52	600	Autres dépenses du code 600	619	685					213 880	267		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	(28 725)	5 594		168 972			141 227	22 853		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(71 716)	(90 932)	(230 416)	(46 252)		238 232	(233 241)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**21 391**	**447 534**	**694 554**	**692 973**	**824 016**	**$**	**1 000 659**	**556 673**	**$**	59
60		**Total**	**308 456**	**1 219 404**	**819 001**	**692 973**	**824 016**	**$**	**2 555 188**	**2 188 603**	**$**	60

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			185 781								61
62	120	Personnel de gérance			50 847								62
63	140	Personnel enseignant			1 282 395		7 040				253		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		86 273	450 158						1 908		65
66	200	Personnel de soutien		12 649	246 200						625		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			197 923		887						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		11 070	144 105								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									94		70
71		**Sous-total:**	**$**	**109 992**	**2 557 409**	**$**	**7 927**	**$**	**$**	**$**	**2 880**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			111 732								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		6 202	100 764								76
77	500	Autres dépenses du code 500			981								77
78	620	Honoraires professionnels			870 882		94			52 442			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		25 900	130 649								81
82	600	Autres dépenses du code 600			33 228	6 700							82
83	730	Intérêts	45 853		88 114								83
84	700	Autres dépenses du code 700		87 300	16 733		9						84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 528 123	193 040	20 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**45 853**	**1 647 525**	**1 546 123**	**27 500**	**103**	**$**	**$**	**52 442**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**45 853**	**1 757 517**	**4 103 532**	**27 500**	**8 030**	**$**	**$**	**52 442**	**2 880**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		52 442		Primes de monitorat --->					91

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
				Rétroactivité salariale				Services auxiliaires					
92				Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement		Location			92
93				Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		CIN	espaces		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre						29 518					95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	0										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					16 470	44 208	91 399	42 275			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					2 007	8 418	11 392	5 427			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**18 477**	**82 144**	**102 791**	**47 702**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				2 124	7 429	2 475	931	160			110
111	500	Autres dépenses du code 500							22 667				111
112	620	Honoraires professionnels								536			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					6 091		55 270				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				1 176	735	110 482	33 778	10 281			115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts						3 276					117
118	700	Autres dépenses du code 700				12 727		(199 950)	(93 629)				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				58 920	30 000	16 396	2 647	48 456			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**74 947**	**44 255**	**(67 321)**	**21 664**	**59 433**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**74 947**	**62 732**	**14 823**	**124 455**	**107 135**	**$**	**$**	124

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125			Emprunt TS	Emprunt ESE	Plan directeur	Rempl. Surface					125
126					de développement	Terrain synth.				TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 305 184	128
129	120	Personnel de gérance								582 637	129
130	140	Personnel enseignant								37 806 577	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								60 970	131
132	170	Personnel professionnel								3 525 522	132
133	200	Personnel de soutien								6 077 645	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 955 318	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 657 357	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 104 322	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								592 012	137
138		**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**58 667 544**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								471 844	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								179 268	142
143	520	Électricité								606 218	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 497 559	144
145	500	Autres dépenses du code 500								296 852	145
146	620	Honoraires professionnels								1 621 855	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								75 428	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								68 597	148
149	650	Contrats								5 630 160	149
150	600	Autres dépenses du code 600								302 980	150
151	730	Intérêts								243 686	151
152	700	Autres dépenses du code 700								338 946	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								11 380	156
157		**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**11 344 773**	157
158		**Total**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**70 012 317**	158

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(991 491)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 290 464)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(3 281 955)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		56 525 700		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 667 277		05
06	Lettres d'autorisation		140 350		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(893 419)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**62 439 908**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**62 439 908**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**59 157 953**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			60 972 056	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 814 103)**	18

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(44 131)		(44 131)	(24 958)	(69 089)	01
02	- «A» de FABRES	(593 316)		(593 316)	348 065	(245 251)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 320 966)	1 320 966				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				2 896 843	2 896 843	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Provision sociale augmentation salaires conventions collectives				2 700 760	2 700 760	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 958 413)**	**1 320 966**	**(637 447)**	**5 920 710**	**5 283 263**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	941 234		941 234	5 104	946 338	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	122 173		122 173	2 862	125 035	24
25	- Congés anticipés ou différés	193 453		193 453	(266 266)	(72 813)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	50 223		50 223	8 269	58 492	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 307 083**	**$**	**1 307 083**	**(250 031)**	**1 057 052**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(651 330)**	**1 320 966**	**669 636**	**5 670 679**	**6 340 315**	28

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	826 184	414 800		1 240 984	874 734	366 250		366 250			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	32 181	68 397		100 578		100 578		100 578			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 553			5 553	5 553						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 212			2 212	2 212						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**866 130**	**483 197**	**$**	**1 349 327**	**882 499**	**466 828**	**$**	**466 828**	**$**	**$**	08

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	50 000			50 000		50 000		50 000			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	166 192	91 051		257 243	4 051	253 192		253 192			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	2 834	97 166		97 166			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750	102 542	316 208		316 208			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								200 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					102 542	(102 542)		116 208			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 700	33 057		92 757	59 700	33 057		33 057			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		81 000		81 000	70 788	10 212		10 212			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		62 788		62 788	62 788						29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	20 000			20 000	20 000						31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 261			6 261	6 261						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	568 000			568 000	95 773	472 227		472 227			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021								428 000			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					62 331	(62 331)		37 669			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					33 442	(33 442)		6 558			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 645 150			1 645 150	500 692	1 144 458		1 144 458			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					386 997	(386 997)		88 828			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					113 695	(113 695)		217 865			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022								93 645			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022								744 120			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	32 957			32 957	16 479	16 478		16 478			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	78 000			78 000	27 600	50 400		50 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	5 500			5 500	4 994	506		506			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		235 088		235 088	180 515	54 573		54 573			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	154 413	59 153		213 566	58 177	155 389		155 389			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		77 985		77 985	43 250	34 735		34 735			48

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		95 335		95 335	27 422	67 913		67 913			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		95 335		95 335		95 335					50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050					27 422	(27 422)		67 913			55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	557 441	1 101 995		1 659 436		1 659 436		1 659 436			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		223 100		223 100		223 100		223 100			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	124	223 577		223 701	223 701						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	156 100			156 100	156 100						59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	93 850			93 850	93 850						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		152 300		152 300		152 300		152 300			66
67		**TOTAL**		**3 962 438**	**2 586 429**	**$**	**6 548 867**	**1 757 517**	**4 791 350**	**$**	**4 791 350**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 828 568**	**3 069 626**	**$**	**7 898 194**	**2 640 016**	**5 258 178**	**$**	**5 258 178**	**$**	**$**	70

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	215 000	52 028	267 028	10
11	- Vacances	4 744 335	516 847	5 261 182	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	146 116	18 439	164 555	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	29 292	3 128	32 420	15
16	**Total**	**5 134 743**	**590 442**	**5 725 185**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	103 778	13 096	116 874	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	2 320	561	2 881	18
19	- Vacances	1 875 735	450 762	2 326 497	19
20	- Temps supplémentaire	100 133	24 231	124 364	20
21	- Indemnités de départ	164 884	20 585	185 469	21
22	- Assurance-traitement	123 667	15 606	139 273	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 123	334	3 457	23
24	**Total**	**2 373 640**	**525 175**	**2 898 815**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	103 778	13 096	116 874	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	217 320	52 589	269 909	26
27	- Vacances	6 620 070	967 609	7 587 679	27
28	- Temps supplémentaire	100 133	24 231	124 364	28
29	- Indemnités de départ	164 884	20 585	185 469	29
30	- Assurance-traitement	269 783	34 045	303 828	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	32 415	3 462	35 877	31
32	**Total**	**7 508 383**	**1 115 617**	**8 624 000**	32

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	6 000	700		6 700	6 700						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**66 800**	**700**	**$**	**67 500**	**27 500**	**40 000**	**$**	**40 000**	**$**	**$**	08

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	414 800		414 800	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	68 397		68 397	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**483 197**	**$**	**483 197**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	91 051		91 051	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	33 057		33 057	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	81 000		81 000	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	62 788		62 788	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	3 887	(3 887)		49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	235 088		235 088	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	59 153		59 153	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	77 985		77 985	53
54	Plan d'action numérique	45 050	95 335		95 335	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	95 335			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 101 995		1 101 995	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	223 100		223 100	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	223 577		223 577	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	152 300		152 300	71
72	**TOTAL**		**2 590 316**	**(3 887)**	**2 586 429**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	156 705	(7)	156 698	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640	700		700	06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**157 405**	**(7)**	**157 398**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**3 230 918**	**(3 894)**	**3 227 024**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	36 201 435	440,90 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	60 970	0,29 ETC			02
03	**Sous-total**	**36 262 405**	441,19 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**36 262 405**	441,19 ETC	82 192	10,27%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,34 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**36 262 405**	446,53 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(12,59) ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		433,94 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		439,49 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		439,49 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		5,55 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(1,40) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,36) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,79 ETC	**346 425**		19

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 930							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,220%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 405							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 718				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					439,29 ETC		439,29 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,20 ETC		0,20 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					439,49 ETC	ETC	439,49 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(5,34) ETC		(5,34) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					434,15 ETC	ETC	434,15 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					39 683 481		39 683 481	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**39 683 481**	**$**	**39 683 481**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 325 662**	**$**	**1 325 662**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**41 009 143**	**$**	**41 009 143**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 358 756						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 104 322	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			254 434					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	6 348	6 322						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	17-août-2021						24

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		4 750	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	(10 480)	(382)	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	779 048	379 817	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	87 129	15 539	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	54 392	(4 873)	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		114 939	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		3 998	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	69 858		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**979 947**	**513 788**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	91 603	43 283	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 071 550**	**557 071**	18
19	Hygiène et sécurité	9 279	4 308	19
20	Perfectionnement local	23 493	30 633	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 104 322**	**592 012**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 104 322**	**592 012**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	17 025	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	183 286	47
48	Soutien	313 477	48
49	**Total**	**513 788**	49

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**						15,00	1,00	4 Pes		319					319	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	34,005		678 071				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**678 071**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**4 Pes**		**319**					**319**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	99 Pes	3 948		3 948
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 851 Pes	227 367		227 367
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**231 315**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	2,40 CFC	91 405	109 686	3 620	113 306	**156 698**	(2 319)	0,32 CFC	**169 486**	16

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
18	2	EE,37		140 350			11,00	1,36	534 Pes	6 408 Pes	63 350	16 079	4 607		84 036		18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		**Sous-total**		**140 350**					**534 Pes**	**6 408 Pes**	**63 350**	**16 079**	**4 607**		**84 036**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
30	2							k									30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42		**TOTAL PN**		**140 350**			**Inscrire virements L42 C05**		**534 Pes**	**6 408 Pes**	**63 350**	**16 079**	**4 607**		**84 036**		42

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**					17,00	0,88	1 595 Pes	16 318 Pes	122 436	45 725	11 731		179 892		43
44	**2**	NWE,34	x			17,00	0,88	361 Pes	17 689 Pes	27 711	21 762	12 717	6 219	68 409		44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**	34.017		548940			k									53
54	**2**	34.018		261449			k									54
55	**2**	34.019		116405			k									55
56		**Sous-total**		**926 794**				**1 956 Pes**	**34 007 Pes**	**150 147**	**67 487**	**24 448**	**6 219**	**248 301**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**					17,00	0,88	13 190 Pes	135 210 Pes	1 012 496	378 343	97 202		1 488 041		57
58	**2**	NWE,34	x			17,00	0,88	1 466 Pes	71 834 Pes	112 534	88 376	51 641	25 255	277 806		58
59	**2**	LCA,7M				6,25	2,40	740 Pes	7 400 Pes	154 920	21 075	5 320		181 315		59
60	**2**						k									60
61	**2**						k									61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**	34.014		896272			k									69
70	**2**	34.015		426875			k									70
71	**2**	34.016		190059			k									71
72		**Sous-total**		**1 513 206**		**Inscrire virements L72 C05**		**15 396 Pes**	**214 444 Pes**	**1 279 950**	**487 794**	**154 163**	**25 255**	**1 947 162**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 580 350**	**$**	**$**		**17 886 Pes**	**254 859 Pes**	**1 493 447**	**571 360**	**183 218**	**31 474**	**2 279 499**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 580 350							**Total en incluant le temps partiel**			2 566 774	2 566 774	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
														CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					13 576			13 576	77

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers					17,00	0,88	1 609 Pes	18 582 Pes	123 511	47 856	13 359				79
80		Cas particuliers			LEA.CJ	x	17,00	0,88	585 Pes	15 210 Pes	44 906	24 294	10 934	8 013			80
81		Cas particuliers			NWE,34	x	17,00	0,88	76 Pes	3 724 Pes	5 834	4 582	2 677	1 309			81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 270 Pes**	**37 516 Pes**	**174 251**	**76 732**	**26 970**	**9 322**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17											98
											Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**2 270 Pes**	**37 516 Pes**	**174 251**	**76 732**	**26 970**	**9 322**	**$**	**287 275**	109

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	62 482,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 227	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	5 468	(3)	03
04	Total pris en considération	**60 241**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(3 282)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(6 509)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 509)		(6 509,0)	(6 509,0)	(6 509,0)				(2,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 509,0)	903,6	(5 605,4)				(1,9)	08
09		1,50%	3,00%			(6 509,0)	903,6	(4 701,8)	829,3	829,3	0,81500%	(1,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 509,0)	903,6	(3 798,2)		829,3		(1,5)	10
11		1,50%	6,00%			(6 509,0)	903,7	(2 894,5)	2 335,5	3 164,8	0,79800%	(2,0)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 508,8)	2 108,6	(785,9)		3 164,8		(1,3)	12
13		3,50%	13,00%		5,5	(6 508,6)	2 108,6	1 322,7	5 228,0	8 392,8	0,78300%	(2,3)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(6 508,4)	2 409,9	3 732,6		8 392,8		(1,5)	14
15		4,00%	21,00%			(6 508,1)	2 409,9	6 142,5	4 936,9	13 329,7	0,78100%	(2,3)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(6 507,9)	2 409,9	8 552,4		13 329,7		(1,5)	16
17		4,00%	29,00%			(6 507,7)	2 409,8	10 962,2	4 942,9	18 272,6	0,76900%	(2,3)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(6 507,4)	2 409,9	13 372,1		18 272,6		(1,6)	18
19		4,00%	37,00%			(6 507,2)	2 409,9	15 782,0	5 197,6	23 470,2	0,76900%	(2,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(6 507,0)	2 409,8	18 191,8		23 470,2		(1,7)	20
21		4,00%	45,00%			(6 506,7)	2 410,0	20 601,8	5 364,9	28 835,1	0,75500%	(2,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(6 506,5)	2 409,8	23 011,6		28 835,1		(1,8)	22
23		4,00%	53,00%			(6 506,2)	2 409,9	25 421,5	4 880,8	33 715,9	0,72000%	(2,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(6 506,0)	2 711,1	28 132,6		33 715,9		(1,7)	24
25		4,50%	62,00%			(6 505,7)	2 711,1	30 843,7	6 574,3	40 290,2	0,72000%	(2,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(6 505,4)	3 614,8	34 458,5		40 290,2		(1,7)	26
27		6,00%	74,00%			(6 505,0)	3 614,8	38 073,3	7 822,0	48 112,2	0,71300%	(3,0)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(6 504,6)	3 916,1	41 989,4		48 112,2		(1,8)	28
29		6,50%	87,00%			(6 504,3)	3 916,0	45 905,4	8 199,6	56 311,8	0,71300%	(3,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(6 502,9)	3 917,0	49 822,4		56 311,8		(1,9)	30
31		6,50%	100,00%		1,9	(6 501,6)	3 917,0	53 739,4	4 660,4	60 972,2	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(6 509,0)**	**7,4**	**(6 501,6)**	**53 739,4**	**53 739,4**	**60 972,2**	**60 972,2**	**xxxxx**	**(49,1)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(49,1)**			33

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		3 089 885		185 781			29 518		3 305 184	01
02	Gérants		531 790		50 847					582 637	02
03	Enseignants	36 201 435	315 454		1 282 395		7 040			37 806 324	03
04	Professionnels		2 987 183	86 273	450 158					3 523 614	04
05	Soutien		5 623 819	12 649	246 200			194 352		6 077 020	05
06	**TOTAL**	**36 201 435**	**12 548 131**	**98 922**	**2 215 381**	**$**	**7 040**	**223 870**	**$**	**51 294 779**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 305 184	3 250 813	54 371				25 707	28 664	0,87%	NON	07
08	Gérants	582 637	547 433	35 204				35 204		0,00%	NON	08
09	Enseignants	37 806 324	37 792 683	13 641				0	13 641	0,04%	NON	09
10	Professionnels	3 523 614	3 472 120	51 494				51 811	(317)	-0,01%	NON	10
11	Soutien	6 077 020	6 043 177	33 843				18 113	15 730	0,26%	NON	11
12	**Total**	**51 294 779**	**51 106 226**	**188 553**	**$**	**$**	**$**	**130 835**	**57 718**	0,11%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	36 201 435	36 204 705	(3 270)				0	(3 270)	-0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	440,90 ETC	440,94 ETC	(0,04) ETC				0	(0,04) ETC	-0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	253	256	(3)			(3)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	1 908	1 908					0,00%	NON	18
19	Soutien	625	1 119	(494)			(494)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**2 786**	**3 283**	**(497)**		**$**	**(497)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	253	253					0,00%	NON	21

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	35 922	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	1 145	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**37 067**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**37 067**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion		12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 650 896	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 650 896**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ		18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**$**	23

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ			01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	817 917										817 917									817 917	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	42 121 919			2 710 026		907 038					45 738 983	7 159 953				2 810 660			9 970 613	35 768 370	03
04	Aménagement des terrains	6 472 934								(258 457)		6 214 477	3 290 887				300 110	(258 457)		3 332 540	2 881 937	04
05	Autres équipements	2 402 436			483 572					(981 373)		1 904 635	2 012 860				92 911	(981 373)		1 124 398	780 237	05
06	Bâtiments	50 829 827								(1 745 743)		49 084 084	27 181 809				259 094	(1 745 743)		25 695 160	23 388 924	06
07	Développement informatique	2 453 007			176 000							2 629 007	1 434 624				176 504			1 611 128	1 017 879	07
08	Documents de bibliothèque	1 525 192			55 717					(917 025)		663 884	1 248 153				54 886	(917 025)		386 014	277 870	08
09	Équipements de communication multimédia	1 957 174			162 578					(2 128)		2 117 624	1 534 032				185 026	(2 128)		1 716 930	400 694	09
10	Équipements informatiques	7 517 809			994 959					(2 762 456)		5 750 312	6 678 324				691 501	(2 760 958)		4 608 867	1 141 445	10
11	Équipements spécialisés	5 305 224			152 768					(1 771 335)		3 686 657	4 497 730				147 757	(1 769 765)		2 875 722	810 935	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	114 630										114 630	92 551				8 395			100 946	13 684	13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 614 393			378 549					(1 120 895)		2 872 047	2 747 950				380 671	(1 120 895)		2 007 726	864 321	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**125 132 462**	**$**	**$**	**5 114 169**	**$**	**907 038**	**$**	**$**	**(9 559 412)**	**$**	**121 594 257**	**57 878 873**	**$**	**$**	**$**	**5 107 515**	**(9 556 344)**	**$**	**53 430 044**	**68 164 213**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	907 038			1 152 298				(907 038)			1 152 298	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**907 038**	**$**	**$**	**1 152 298**	**$**	**$**	**$**	**(907 038)**	**$**	**$**	**1 152 298**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**68 164 213**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 152 298**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**69 316 511**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	14-FQ10	5 000 000	5,090 %	11-mai-2010	01-juin-2034	3 000 000		(200 000)		2 800 000	01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x	20-FF01	4 500 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	3 304 800		(199 200)		3 105 600	06
07												07
08	x	22-FF03	4 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	2 615 680		(376 864)		2 238 816	08
09	x	23-FF04	3 800 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 192 000		(152 000)		3 040 000	09
10	x	24-FF05	3 700 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	2 120 685		(526 438)		1 594 247	10
11	x	25-FF06	7 348 000	2,630 %	07-févr-2017	01-sept-2026	6 365 440		(327 520)		6 037 920	11
12	x	26-FF07	9 910 808	2,609 %	15-déc-2017	01-sept-2027	8 983 543		(463 632)		8 519 911	12
13	x	27-FF08	1 973 440	2,399 %	15-déc-2017	01-déc-2026	1 537 280		(218 080)		1 319 200	13
14	x	28-FF	2 767 156	3,018 %	19-févr-2019	01-févr-2044	2 656 470		(110 686)		2 545 784	14
15	x	29-FF	6 960 800	2,892 %	19-févr-2019	01-févr-2035	6 537 600		(423 200)		6 114 400	15
16	x	20-FF01	6 210 860	2,286 %	19-févr-2019	01-févr-2024	5 053 031		(1 157 828)		3 895 203	16
17	x		13 282 172	2,479 %	21-nov-2019	01-nov-2039	13 282 172		(664 109)		12 618 063	17
18	x		1 400 000	2,374 %	21-nov-2019	01-nov-2034	1 400 000		(93 333)		1 306 667	18
19	x		3 925 425	1,954 %	03-déc-2020	01-déc-2040		3 925 425			3 925 425	19
20	x		1 066 605	1,727 %	03-déc-2020	01-déc-2035		1 066 605			1 066 605	20
21	x											21
22												22
23												23
24												24
25		0883-01 TS	2 156 823	4,370 %	29-mars-2011	29-mars-2021	196 158		(196 158)			25
26		FQ-17 TS	1 156 823	4,317 %	28-avr-2011	28-avr-2021	138 889		(138 889)			26
27		0883-03 ESE	2 600 000	2,650 %	28-nov-2011	28-nov-2021	845 760		(237 898)		607 862	27
28		0883-04-EEQ	2 200 000	4,030 %	12-mai-2016	12-mai-2031	1 973 446		(61 392)		1 912 054	28
29		0884-01-Biblioth	2 500 000	1,970 %	27-juin-2017	26-juin-2022	1 029 496		(509 703)		519 793	29
30												30
31	**Total**		**86 958 912**				**64 232 450**	**4 992 030**	**(6 056 930)**	**$**	**63 167 550**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						60 048 701	4 992 030	(4 912 890)		60 127 841	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						4 183 749		(1 144 040)		3 039 709	33

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**		**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	**$** 91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	63 167 550
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(279 208)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	
140	Hypothèques	
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**62 888 342**
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 371 836
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**56 516 506**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(285 863)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,67%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 107 515	99,67%	5 090 660	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,67%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 623)	100,00%	(2 623)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(57 842)	100,00%	(57 842)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(7 262)	100,00%	(7 262)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(210 479)	100,00%	(210 479)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(257 787)	100,00%	(257 787)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,67%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	110 499	100,00%	110 499	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	1 847	99,67%	1 841	13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,67%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,67%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 067	100,00%	37 067	18
19	Autres (note 1)		99,67%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 704 074**	20

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 912 891)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(94 833)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 007 724)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(303 650)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 304 326	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 000 676**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	PAN - I026 Allocation spécifique
A-B-D	18-80-274	PAN - PGI I028
A-B-D	18-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numérique
A-B-D	19-80-274	PAN - PGI I028
A-B-D	19-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	PAN - I026 Allocation spécifique
A-B-D	20-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	PAN - PGI I028
A-B-D	20-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Acquisition d'équipements 144.A1
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	11000	Terrains		817 917		817 917	01
02	12100	Amenagement terrains -30000$		586 988		586 988	02
03	12200	Amenagement terrains +30000$		5 765 202		5 765 202	03
04							04
05	21200	Batiments < 2009		47 290 314		47 290 314	05
06	21300	Batiments exclus structure bois		11 205 625		11 205 625	06
07	21400	Batiments Services connexes		699 624		699 624	07
08							08
09	22100	Amélioration batiment - Mécanique		8 561 438		8 561 438	09
10	22200	Amélioration batiment - Intérieur		10 335 633		10 335 633	10
11	22300	Amélioration batiment - Architecture		749 831		749 831	11
12							12
13	16001	Bibliotheque 2016-2017		4 246 813		4 246 813	13
14	17000	Services adaptés + daec		350 179		350 179	14
15	17001	Espace du français 16-18		608 900		608 900	15
16	17002	Projets découlant du Plan stratégique 14-19		160 712		160 712	16
17	17003	Auditorium		46 053		46 053	17
18	17004	Sécurité		151 813		151 813	18
19							19
20	17006	Restauration locaux		34 155		34 155	20
21	17007	Reaménagement et relocalisation CIN		315 509		315 509	21
22	17008	Réaménagement locaux		349 413		349 413	22
23	17009	Remplacement gradins gymnase		24 113		24 113	23
24	17011	Salles de toilettes		520 786		520 786	24
25	17012	Cap Chauffe-eau		143 331		143 331	25
26	17013	Autres Maintien d'actifs		995 012		995 012	26
27				0			27
28	17020	Telephonie IP 2015-2017		86 200		86 200	28
29				0			29
30	18001	Centre d'activité physique 2017-2019		11 791 982		11 791 982	30
31	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs		459 881		459 881	31
32	18003	Autres Travaux en cours					32
33	18004	Assurances		396 627		396 627	33
34							34
35		**Sous-total**		**106 694 051**	**$**	**106 694 051**	35

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	19008	Salles d'enseignement et TI		146 068		146 068	36
37	19011	Centre TI + Infirmerie		298 507		298 507	37
38	19007	Services aux étudiants (DAEC/services adaptés)		242 410	254 180	496 590	38
39							39
40	20007	Espaces études, restauration, rencontres		201 545	689 475	891 020	40
41	20008	Locaux enseignements/enseignants		617 557	391 175	1 008 732	41
42	20009	Locaux administratifs		241 828	70 435	312 263	42
43							43
44	20013	CVCA	Divers bâtiments	1 040 493	342 457	1 382 950	44
45	20020	Plomberie / Sanitaires	Divers bâtiments	838 683	738 454	1 577 137	45
46							46
47	20040	Sécurité Cegep et Matériel	Divers bâtiments	410 003	49 110	459 113	47
48							48
49	21030	Refection Mur Rideau Bat,A	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, AA-J.-B.-Cloutier Pav. A		426 923	426 923	49
50	21031	CVCA Bat,A	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, AA-J.-B.-Cloutier Pav. A		128 845	128 845	50
51	21032	CVCA Bibliothèque	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, BA-J.-B.-Cloutier Pav. B phase 1		361 252	361 252	51
52							52
53	22003	Clinique HD	620-IRMA-LEVASSEUR, GA-Pav. G et chaufferie	9 771	253 126	262 897	53
54	22090	CPE - Refection Agrandissement	600-GARDERIE LA FRIMOUSSE, JA-Pav. J		92 738	92 738	54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62	21014	Travaux en cours			64 154	64 154	62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**110 740 916**	**3 862 324**	**114 603 240**	70

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	41000	Matériel informatique		7 499 880	994 959	8 494 839	71
72	42000	Equipement multimédia		1 799 371	162 578	1 961 949	72
73	43000	Mobilier, matériel de bureau		3 072 202	378 549	3 450 751	73
74	44000	Autres Équipement		2 446 337	483 572	2 929 909	74
75							75
76							76
77	51100	Équipement spécialisé enseignement		5 097 686	152 768	5 250 454	77
78							78
79							79
80	60000	Fonds de bibliothèque		1 525 191	55 717	1 580 908	80
81							81
82							82
83	80000	Matériel Transport		114 630		114 630	83
84							84
85							85
86	90100	Développement Informatique		2 453 008	176 000	2 629 008	86
87							87
88							88
89	99000	Immobilisations inférieures au seuil		146 724	110 499	257 223	89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**134 895 945**	**6 376 966**	**141 272 911**	100

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01								01
02	22100	Amélioration batiment - Mécanique						02
03								03
04	20009	Locaux administratifs	5 388	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	04
05	20007	Espaces études, restauration, rencontres	162 297	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	05
06	20007	Espaces études, restauration, rencontres	97 962	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	06
07	20008	Locaux enseignements/enseignants	29 311	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	07
08	22003	Clinique HD	197 466	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	08
09	20013	CVCA	18 927	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	09
10								10
11	20008	Locaux enseignements/enseignants	86 491	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	11
12	21031	CVCA Bat,A	128 845	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	12
13	21032	CVCA Bibliothèque	361 252	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	13
14								14
15	19007	Services aux étudiants (DAEC/services adaptés)	109 055	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	15
16								16
17	20013	CVCA	1 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	17
18	20013	CVCA	248 116	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	18
19								19
20	22090	CPE - Refection Agrandissement	20 076	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-00-910	Autres sources	20
21	20020	Plomberie / Sanitaires	279 036	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	21
22								22
23	20040	Sécurité Cegep et Matériel	49 110	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	23
24								24
25	21014	Travaux en cours	7 738	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	25
26								26
27	20007	Espaces études, restauration, rencontres	(28 317)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	27
28	20007	Espaces études, restauration, rencontres	28 317	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**1 802 129**					35

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	22200	Amélioration batiment - Intérieur						36
37								37
38	20009	Locaux administratifs	43 825	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	38
39								39
40	20007	Espaces études, restauration, rencontres	429 216	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	40
41								41
42	20008	Locaux enseignements/enseignants	28 203	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	42
43	20008	Locaux enseignements/enseignants	22 726	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	43
44	20008	Locaux enseignements/enseignants	63 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	44
45	20008	Locaux enseignements/enseignants	99 825	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	45
46								46
47	19007	Services aux étudiants (DAEC/services adaptés)	145 125	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	47
48								48
49	22003	Clinique HD	55 660	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	49
50								50
51	20008	Locaux enseignements/enseignants	61 028	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	51
52								52
53	20013	CVCA	8 558	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	53
54								54
55	22090	CPE - Refection Agrandissement	3 206	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-00-910	Autres sources	55
56								56
57	20009	Locaux administratifs	21 222	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	57
58								58
59	20020	Plomberie / Sanitaires	459 418	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	59
60								60
61	21014	Travaux en cours	31 542	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 275 274**					70

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	22300	Amélioration batiment - Architecture						71
72								72
73	20013	CVCA	65 797	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	73
74								74
75	21030	Refection Mur Rideau Bat,A	426 923	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs ac	75
76								76
77	22090	CPE - Refection Agrandissement	69 456	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-00-910	Autres sources	77
78								78
79	21014	Travaux en cours	24 874	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en c	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	79
80								80
81								81
82	16001	Bibliotheque 2016-2017	(509 703)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	82
83	16001	Bibliotheque 2016-2017	509 703	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I00	83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**3 862 324**					105

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	41000	Matériel informatique	95 086	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	106
107	41000	Matériel informatique	16 379	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	107
108	41000	Matériel informatique	462 314	80	Équipements informatiques	19-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numériqu	108
109	41000	Matériel informatique	221 185	80	Équipements informatiques	20-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numériqu	109
110	41000	Matériel informatique	50 922	80	Équipements informatiques	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunicatio	110
111	41000	Matériel informatique	41 700	80	Équipements informatiques	20-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information	111
112	41000	Matériel informatique	68 750	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	112
113	41000	Matériel informatique	38 623	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	113
114								114
115	42000	Equipement multimédia	56 229	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunicatio	115
116	42000	Equipement multimédia	95 353	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunicatio	116
117	42000	Equipement multimédia	10 996	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunicatio	117
118								118
119	43000	Mobilier, matériel de bureau	351 682	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	119
120	43000	Mobilier, matériel de bureau	4 061	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux progr	120
121	43000	Mobilier, matériel de bureau	8 662	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux progr	121
122				60	Mobilier et équipements de bureau			122
123	43000	Mobilier, matériel de bureau	14 144	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	123
124								124
125								125
126	44000	Autres Équipement	483 572	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	126
127								127
128								128
129	51100	Équipement spécialisé enseignement	100 158	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	129
130	51100	Équipement spécialisé enseignement	52 610	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux progr	130
131								131
132	60000	Fonds de bibliothèque	55 717	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	132
133								133
134								134
135	80000	Matériel Transport	0	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	135
136								136
137								137
138	90100	Développement Informatique	176 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I012	138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 266 467**					140

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142	99000	Immobilisations inférieures au seuil	53 082	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	142
143								143
144	99000	Immobilisations inférieures au seuil	3 026	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	144
145								145
146	99000	Immobilisations inférieures au seuil	17 217	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	146
147	99000	Immobilisations inférieures au seuil	26 990	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	147
148								148
149	99000	Immobilisations inférieures au seuil	10 184	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I(	149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 376 966**					175

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 376 966**					210

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 505 671		2 310 600			3 104 594		2 711 677	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	263 578		365 000			18 927		609 651	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	97 962					97 962			03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	443 492		729 300			1 029 489		143 303	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011		(696 000)		696 000					07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**4 310 703**	**(696 000)**	**3 404 900**	**696 000**	**$**	**4 250 972**	**$**	**3 464 631**	10

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 289 210		1 678 700			1 057 421		4 910 489	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			176 000			176 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	72 000	45 000				65 333		51 667	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 361 210**	**45 000**	**1 854 700**	**$**	**$**	**1 298 754**	**$**	**4 962 156**	29

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunication			513 700			213 500		300 200	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	85 400		53 893			139 293			40
41	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	147 000		0			16 379		130 621	41
42	18-80-272	PAN - I026 Allocation spécifique	204 200		0					204 200	42
43	18-80-274	PAN - PGI I028	173 600		0					173 600	43
44	18-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information	(2 034)		0		2 034				44
45	19-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numérique	504 206		0			462 314		41 892	45
46	19-80-274	PAN - PGI I028	173 600		0					173 600	46
47	19-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information	29 200		0		(2 034)			27 166	47
48	20-80-272	PAN - I026 Allocation spécifique			0						48
49	20-80-273	PAN - I027 Acquisition d'équipements numériques			778 800			221 185		557 615	49
50	20-80-274	PAN - PGI I028			173 100					173 100	50
51	20-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information			29 100			41 700		(12 600)	51
52	15-80-230	Acquisition d'équipements 144.A1		225 000						225 000	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 315 172	225 000	1 548 593			1 094 371		1 994 394	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**9 987 085**	**(426 000)**	**6 808 193**	**696 000**	**$**	**6 644 097**	**$**	**10 421 181**	77

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						149 834		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(509 703)		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	3 801						3 801	81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources	(85 534)					92 738	(178 272)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(81 733)**	**$**	**$**		**$**	**(267 131)**	**$** **(174 471)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 905 352**	**(426 000)**	**6 808 193**	**696 000**	**$**	**6 376 966**	**$** **10 246 710**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						110 499		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**6 266 467**		93

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**31 442 668**	32 251 703	**4 231 372**	4 119 363	**35 674 040**	36 371 066	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**292 671**	337 118			**292 671**	337 118	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 224 707**	956 157	**25 714**	35 466	**1 250 421**	991 623	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 122 600**	1 622 091			**1 122 600**	1 622 091	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**160 534**	173 566			**160 534**	173 566	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 820 237**	1 867 797			**1 820 237**	1 867 797	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**17 952 346**	24 764 634			**17 952 346**	24 764 634	08
09	2	Vente de biens et services	note	**524 725**	699 255			**524 725**	699 255	09
10	2	Locations	note	**628 824**	846 210			**628 824**	846 210	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**50 651**	33 242	**50 651**	33 242	11
12		- Autres	note			**107 355**	87 186	**107 355**	87 186	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			394	394	**394**	394	13
14		- Gouvernement fédéral	note	1 453 076	187 665	230 573	202 820	**1 683 649**	390 485	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			11 048	9 917	**11 048**	9 917	15
16		- Autres organismes	note	797 420	1 402 981	14 273	17 080	**811 693**	1 420 061	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**151 722**	377 222			**151 722**	377 222	17
18	2	Autres revenus	note	**196 408**	165 819	**981 958**	2 289 991	**1 178 366**	2 455 810	18
19		**Total**		**57 767 938**	**65 652 218**	**5 653 338**	**6 795 459**	**63 421 276**	**72 447 677**	19

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**20 364 889**	21 429 069			**20 364 889**	21 429 069	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**14 984 386**	13 868 855			**14 984 386**	13 868 855	21
22	2	Communications et informations	note	**593 173**	904 044			**593 173**	904 044	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 746 672**	1 777 410			**1 746 672**	1 777 410	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**18 934 536**	26 262 248			**18 934 536**	26 262 248	24
25	2	Autres charges	note	**551 869**	633 431	**54 285**	60 902	**606 154**	694 333	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 107 386**	1 112 486	**1 107 386**	1 112 486	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**5 902**	19 521	**59 416**	162 782	**65 318**	182 303	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 402 023**	3 174 975	**3 402 023**	3 174 975	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**125 367**	74 005	**125 367**	74 005	31
32		**Total des charges**		**57 181 427**	**64 894 578**	**4 748 477**	**4 585 150**	**61 929 904**	**69 479 728**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				3 499		3 499	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**586 511**	**757 640**	**904 861**	**2 213 808**	**1 491 372**	**2 971 448**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total	
			2021	2020	2021	2020	2021	2020
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 412 397**	1 828 731	**3 146 532**	758 750	**5 558 929**	2 587 481
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note						
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 412 397**	**1 828 731**	**3 146 532**	**758 750**	**5 558 929**	**2 587 481**
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**586 511**	757 640	**904 861**	2 213 808	**1 491 372**	2 971 448
05	Apports reçus à titre de dotations	note						
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note						
07	Virements interfonds	note	**(672 668)**	(173 974)	**672 668**	173 974		
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 326 240**	**2 412 397**	**4 724 061**	**3 146 532**	**7 050 301**	**5 558 929**

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**19 838 765**	27 647 055	**(267 721)**	(623 195)	**19 571 044**	27 023 860	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**6 312 606**	8 694 229	**211 051**	124 798	**6 523 657**	8 819 027	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	203 191	**340 843**	331 237	**340 843**	534 428	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note							08
09		- Charges payées d'avance	note	**3 220 675**	5 213 361	**42 532**	76 036	**3 263 207**	5 289 397	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**29 372 046**	**41 757 836**	**326 705**	**(91 124)**	**29 698 751**	**41 666 712**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 126 647	**12 459 772**	13 392 408	**12 459 772**	14 519 055	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 4			**52 775 577**	44 483 924	**52 775 577**	44 483 924	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 126 647**	**65 297 854**	**57 959 672**	**65 297 854**	**59 086 319**	17
18		**Total de l'actif**		**29 372 046**	**42 884 483**	**65 624 559**	**57 868 548**	**94 996 605**	**100 753 031**	18

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 5			**10 300 000**	3 300 645	**10 300 000**	3 300 645	19
20	5	- Créditeurs	note	**7 521 204**	11 984 093	**2 159 506**	1 405 212	**9 680 710**	13 389 305	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**352 744**	0		0	**352 744**		22
23	6	- Apports reportés	note	**9 790 840**	8 625 945			**9 790 840**	8 625 945	23
24	6	- Revenus reportés	note	**9 381 018**	19 862 048			**9 381 018**	19 862 048	24
25		- Dus interfonds	note							25
26		- Intérêts courus	note			**299 628**	314 539	**299 628**	314 539	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 6			**3 814 932**	5 450 888	**3 814 932**	5 450 888	28
29		**Total du passif à court terme**		**27 045 806**	**40 472 086**	**16 574 066**	**10 471 284**	**43 619 872**	**50 943 370**	29
30		- Dette à long terme	note 6			**34 908 596**	35 408 074	**34 908 596**	35 408 074	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**9 417 836**	8 842 658	**9 417 836**	8 842 658	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**44 326 432**	**44 250 732**	**44 326 432**	**44 250 732**	34
35		**Total du passif**		**27 045 806**	**40 472 086**	**60 900 498**	**54 722 016**	**87 946 304**	**95 194 102**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 326 240**	1 412 397			**1 326 240**	1 412 397	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 000 000**	1 000 000			**1 000 000**	1 000 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 724 061**	3 146 532	**4 724 061**	3 146 532	40
41		**Total solde de fonds**		**2 326 240**	**2 412 397**	**4 724 061**	**3 146 532**	**7 050 301**	**5 558 929**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**29 372 046**	**42 884 483**	**65 624 559**	**57 868 548**	**94 996 605**	**100 753 031**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 491 372	2 971 448	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(3 499)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(414 294)	(350 639)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 402 023	3 174 975	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	23 618	25 388	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 529 271)	(3 274 405)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Variation des comptes à payer et frais courus sur les immobilisations (courriel MES 25/10/2021) (note 3)	708 820		15
16	Variation des retenues sur contrat à payer (courriel MES 25/10/2021) (note 3)	45 474		16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 3)	(6 866 763)	9 207 686	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(5 118 186)**	**11 771 789**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 939 382)	(4 284 422)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	8 757	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23	Écart causé par erreur formule (courriel MES 25/10/2021)	(754 294)	81 867	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(11 693 676)**	**(4 193 798)**	24

Cégep de la Gaspésie et des Îles
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	6 999 355	(5 109 764)	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 303 736	11 543 437	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 921 616)	(5 790 741)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 901)	(46 841)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	989 472	685 536	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38			8 822	38
39			18 155 420	39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**9 359 046**	**19 445 869**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(7 452 816)**	**27 023 860**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	27 023 860		42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**19 571 044**	27 023 860	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	20 198 094	23 093 104	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	10 870	4 479 286	45
46	Équivalents de trésorerie	(500 847)		46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(137 073)	(548 530)	48
49	**Total**	**19 571 044**	**27 023 860**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Migration vers Office 365	CA-20-85	400	300 000					300 000	01
02	Réhaussement de la sécurité informatique	CA-20-85	400	300 000					300 000	02
03	Coûts de conventions du personnel enseignants et non enseignant	CA-20-85	100	200 000					200 000	03
04	Modernisation des installations	CA-20-85	400	200 000					200 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 000 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 000 000**	19

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**141 944**	(72 679)	**66**	2 280			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**28 853 045**	27 576 314	**1 434 290**	1 198 180	**15 442**	4 449	02
03	MES - Subventions liées à la réforme		(36 297)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**8 491**	10 653	**284 180**	326 465			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**444 971**	475 654	**597 424**	236 811			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**44 789**	55 472	**1 397 518**	32 759			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		240		7 442			08
09	Autres organismes	**837 333**	1 349 247	**1 201 174**	1 605 556			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**386 002**	408 033	**17 549 132**	24 356 601			10
11	Ventes de biens et services	**79 689**	239 964	**262 073**	95 943			11
12	Locations	**39 493**	48 043					12
13	Autres revenus	**287 246**	378 040	**34 663**	95 019			13
14	Facturation interne	**(186 740)**	(186 740)					14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**30 936 263**	**30 245 944**	**22 760 520**	**27 957 056**	**15 442**	**4 449**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**14 651 517**	14 613 190	**4 626 625**	5 404 359	**5 582**	5 824	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**921 938**	1 128 000	**423**	15 000			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**10 294 706**	9 191 706	**2 891 089**	2 814 426			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**535 964**	576 222	**104 171**	155 080			20
21	Communications et informations	**441 373**	638 408	**132 408**	242 475			21
22	Fournitures et matériel	**1 251 636**	1 175 525	**222 872**	285 813			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 429 833**	2 235 020	**13 862 176**	18 261 037			23
24	Autres charges	**181 573**	76 973	**356 478**	532 853			24
25	Facturation interne	**(303 446)**	(303 446)	**198 742**	198 742			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**30 405 094**	**29 331 598**	**22 394 984**	**27 909 785**	**5 582**	**5 824**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**531 169**	**914 346**	**365 536**	**47 271**	**9 860**	**(1 375)**	27

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**142 010**	(70 399)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**997 881**	3 579 456					**31 300 658**	32 358 399	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(36 297)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**292 671**	337 118	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**161 959**	224 546	**20 353**	19 146			**1 224 707**	956 157	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 133 369**	1 721 525					**2 575 676**	1 809 756	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**55 820**	65 884	**104 714**	100 000			**160 534**	173 566	35
36	Autres organismes	**328 820**	260 865	**250 330**	55 110			**2 617 657**	3 270 778	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**17 212**				**17 952 346**	24 764 634	37
38	Ventes de biens et services			**182 963**	363 348			**524 725**	699 255	38
39	Locations			**589 331**	798 167			**628 824**	846 210	39
40	Autres revenus		3 931	**26 221**	66 051			**348 130**	543 041	40
41	Facturation interne			**186 740**	186 740					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 677 849**	**5 856 207**	**1 377 864**	**1 588 562**	**$**	**$**	**57 767 938**	**65 652 218**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**158 804**	262 696					**19 442 528**	20 286 069	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**922 361**	1 143 000	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**75 168**	47 330	**1 000 788**	1 037 961			**14 261 751**	13 091 423	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 258**	1 228	**81 242**	44 902			**722 635**	777 432	47
48	Communications et informations	**492**	387	**18 900**	22 774			**593 173**	904 044	48
49	Fournitures et matériel		577	**272 164**	315 495			**1 746 672**	1 777 410	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**2 442 127**	5 543 989	**200 400**	222 202			**18 934 536**	26 262 248	50
51	Autres charges			**19 720**	43 126			**557 771**	652 952	51
52	Facturation interne			**104 704**	104 704					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 677 849**	**5 856 207**	**1 697 918**	**1 791 164**	**$**	**$**	**57 181 427**	**64 894 578**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(320 054)**	**(202 602)**	**$**	**$**	**586 511**	**757 640**	54

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 529 272	3 274 406	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 059 293	986 241	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	90 687	158 443	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 679 252**	**4 419 090**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(8 263)	57 808	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(439 617)	(357 535)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**4 231 372**	**4 119 363**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	23 618	25 388	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	27 033	7 854	12
13	**Total - MES**	**50 651**	**33 242**	13

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(352 744)**	203 191			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		82 682			05
06	- Vacances		908 640			06
07	- Indemnités de départ		76 294			07
08	- Assurance-traitement		59 031			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			11 690 848	12 130 465	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			285 805	294 068	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(352 744)**	**1 329 838**	**11 976 653**	**12 424 533**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			811 125	1 286 275	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**811 125**	**1 286 275**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			12 837	12 837	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**12 837**	**12 837**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 329 838**	**12 800 615**	**13 723 645**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		203 191	340 843	331 237	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 126 647**	**12 459 772**	13 392 408	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**352 744**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	3 158 541	7 535 565		1 262 067	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 970 887		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 108 890	498 446			05
06	Vacances à payer	2 764 231	3 377 264			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	87 192	100 531			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	402 350	472 287			09
10	Retenues sur contrat à payer			188 619	143 145	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**7 521 204**	**11 984 093**	**2 159 506**	**1 405 212**	12

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	233 098	91 606			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	94 409	80 771			02
03	- Allocations spécifiques	3 631 100	2 478 807			03
04	- Sous-embauche	976 623	226 231			04
05	- Charges à la formation continue reportées	28 874	2 884			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			157 769	169 487	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			46 358		07
08	- Autres	280 207	273 204			08
09	**Sous-total - MES**	**5 244 311**	**3 153 503**	**204 127**	**169 487**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	243 318	80 351	3 300 494	2 811 346	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 487 629**	**3 233 854**	**3 504 621**	**2 980 833**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			13 371	13 765	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(394)	(394)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**12 977**	**13 371**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	4 632 940	152 273	5 455 052	5 019 176	17
18	Redressement du solde de début			(51 320)		18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	545 292	4 668 332		638 696	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 453 076)	(187 665)	(230 573)	(202 820)	20
21	Solde de fin	**3 725 156**	**4 632 940**	**5 173 159**	**5 455 052**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			209 469	219 386	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			300 534		24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 048)	(9 917)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**498 955**	**209 469**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	759 151	1 202 989	183 933	201 013	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	616 324	959 143	58 464		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(797 420)	(1 402 981)	(14 273)	(17 080)	30
31	Solde de fin	**578 055**	**759 151**	**228 124**	**183 933**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**9 790 840**	**8 625 945**	**9 417 836**	**8 842 658**	32

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	9 356 636	19 841 295	33
34	Autres revenus perçus d'avance	24 382	20 753	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**9 381 018**	**19 862 048**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	SAP 9030	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(133 381)	2 909 847	173 349	(272 723)		(136 262)	675 759	(340 013)	5 148	(422 800)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(133 381)	2 909 847	173 349	(272 723)		(136 262)	675 759	(340 013)	5 148	(422 800)	03
04	Résultats de l'année	531 169	365 536	9 860			(21 299)				(258 340)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**397 788**	**3 275 383**	**183 209**	**(272 723)**	**$**	**(157 561)**	**675 759**	**(340 013)**	**5 148**	**(681 140)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(316 907)	(316 330)				(34 269)		(5 162)			08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(316 907)**	**(316 330)**	**$**	**$**	**$**	**(34 269)**	**$**	**(5 162)**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**80 881**	**2 959 053**	**183 209**	**(272 723)**	**$**	**(191 830)**	**675 759**	**(345 175)**	**5 148**	**(681 140)**	12

	Centre de responsabilité	Fonds dépannage	Centre sportif Carleton								**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	1 625	(48 152)								**2 412 397**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 625	(48 152)								**2 412 397**	15
16	Résultats de l'année	(2 765)	(37 650)								**586 511**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**(1 140)**	**(85 802)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 998 908**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(672 668)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(672 668)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(1 140)**	**(85 802)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 326 240**	24

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	13 889 300		(455 394)	214 351	976 623	677 904	13 349 538	13 350 324	(786)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	194 900	301 634	357 124			(73 544)	780 114	898 275	(118 161)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 472 200	248 941	(34 073)	159 837	434 214	2 478 265	13 890 956	13 235 404	655 552	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(58 000)		(15 900)			124 251	50 351		50 351	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 207 700	2 400 876	(7 100)	2 297 795	3 175 911		2 723 360	2 723 360		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							141 944		141 944	06
07		Rétroactivité								197 731	(197 731)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**26 706 100**	**2 951 451**	**(155 343)**	**2 671 983**	**4 586 748**	**3 206 876**	**30 936 263**	**30 405 094**	**531 169**	08
09	9090	Formation continue	88 000	1 274 266	(165 527)	3 394	28 874	21 524 170	22 695 429	22 227 409	468 020	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 900	57 925		21 175	20 975		65 025	65 025		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							66		66	11
12		Rétroactivité								102 550	(102 550)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**94 900**	**1 332 191**	**(165 527)**	**24 569**	**49 849**	**21 524 170**	**22 760 520**	**22 394 984**	**365 536**	13
14	9080	Cours d'été						15 442	15 442	5 582	9 860	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		997 881				1 679 968	2 677 849	2 677 849		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						946 675	946 675	967 974	(21 299)	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22		SAP 9030						408 749	408 749	667 089	(258 340)	22
23		Fonds dépannage						5 000	5 000	7 765	(2 765)	23
24		Centre sportif Carleton						17 440	17 440	55 090	(37 650)	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 377 864**	**1 377 864**	**1 697 918**	**(320 054)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**26 801 000**	**5 281 523**	**(320 870)**	**2 696 552**	**4 636 597**	**27 804 320**	**57 767 938**	**57 181 427**	**586 511**	32

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	13 889 300			214 351		976 623	13 127 028	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	194 900				(98 270)		96 630	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales		518	264 947				265 465	08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		36 169					36 169	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**14 084 200**	**36 687**	**264 947**	**214 351**	**(98 270)**	**976 623**	**13 525 292**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102	90 600						90 600	15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	1 258 600						1 258 600	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	888 700						888 700	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 392 500	122 871					1 515 371	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	656 600	45 351					701 951	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	7 600						7 600	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103	33 300						33 300	21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	126 000						126 000	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	41 800						41 800	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	215 600	56				215 599	57	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		54 200		146 870		201 070		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	48 300						48 300	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 201		12 967		17 168		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		5 462				377	5 085	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	203 100						203 100	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(34 073)		(34 073)	38
39			**Sous-total:**	**8 284 200**	**232 141**	**$**	**159 837**	**(34 073)**	**434 214**	**8 207 891**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 188 000						3 188 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		16 800					16 800	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 188 000**	**16 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 204 800**	44

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes				65			65	47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		40 000		119 267		129 886	29 381	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	548 157		145 272		323 737	459 692	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750		200 000		686 490	232 260	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	41 100		20 350			37 364	24 086	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				51 800		51 800		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				38 637		13 789	24 848	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				22 013		22 013		60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				73 699		66 383	7 316	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				20 676		4 400	16 276	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	110 900			159 513		236 261	34 152	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 169				1 169		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	375 700					18 961	356 739	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		883 466				25 756	857 710	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		14 212				10 854	3 358	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		14 400				14 400		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		8 600			(7 100)	1 500		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				151 543		99 331	52 212	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				96		96		72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				53 211		13 407	39 804	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				51 937			51 937	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		368 716		711 017		841 626	238 107	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				60 349		57 588	2 761	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				21 715		19 588	2 127	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		40 000	134 500	104 293		143 470	135 323	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		54 100		88 592		59 250	83 442	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000		120 000		192 692	47 308	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				104 100		104 100		86
87			**Sous-total:**	**1 207 700**	**2 311 570**	**154 850**	**2 297 795**	**(7 100)**	**3 175 911**	**2 788 904**	87

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(58 000)						(58 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(15 900)		(15 900)	89
90			**Sous-total:**		**(58 000)**	**$**	**$**	**$**	**(15 900)**	**$**	**(73 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			997 881		0	0	0	997 881	91
92			**Sous-total:**		**$**	**997 881**	**$**	**$**	**$**	**$**	**997 881**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			415 722			4 441		420 163	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			63 545			(63 178)		367	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			254 010	61 295		99 836		415 141	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			120 979	29 194		42 547		192 720	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			53 864	12 998		15 112		81 974	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			155 573			(155 573)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			74 096			(74 096)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			32 990			(32 990)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		88 000			3 394	(1 626)	28 874	60 894	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**88 000**	**1 170 779**	**103 487**	**3 394**	**(165 527)**	**28 874**	**1 171 259**	108

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				18 034		18 034		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	37 125				57 925	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	6 900						6 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				3 141		2 941	200	114
115			**Sous-total:**	**6 900**	**20 800**	**37 125**	**21 175**	**$**	**20 975**	**65 025**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**26 801 000**	**4 786 658**	**560 409**	**2 696 552**	**(320 870)**	**4 636 597**	**29 887 152**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**26 801 000**	**4 786 658**	**560 409**	**2 696 552**	**(320 870)**	**4 636 597**		140

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	436 577	(73 544)	10 466	592 094		58 682			15 442	198 006	01
02	826	MES - Autres	241 327										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				8 411		80				284 180	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			4 956	394 681		45 334				597 424	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				44 789						1 397 518	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			13 063	728 145		96 125				1 201 174	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			45 841	302 302						17 549 132	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				32 996							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				4 863							12
13	868	Ventes de biens et services			8 630	32 803		38 256				262 073	13
14	880	Locations			21 525			17 968					14
15	881	Intérêts							124 251			27 041	15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			795	82 190		80 010				7 622	25
26	888	Facturation interne				(186 740)							26
27		**TOTAL**	**677 904**	**(73 544)**	**105 276**	**2 036 534**	**$**	**336 455**	**124 251**	**$**	**15 442**	**21 524 170**	27

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	SAP	Fonds	Centre sportif	29
30		REVENUS	9350	2040	distance					9030	dépannage	Carleton	30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		161 959		15 000				5 353			35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 133 369									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		55 820						104 714			38
39	870	Autres organismes		328 820		248 008						2 322	39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				15 408				426		1 378	40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services				7 599				175 364			43
44	880	Locations				582 095				7 236			44
45	881	Intérêts								430			45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus				20 565				226	5 000		55
56	888	Facturation interne				58 000				115 000		13 740	56
57		**TOTAL**	**$**	**1 679 968**	**$**	**946 675**	**$**	**$**	**$**	**408 749**	**5 000**	**17 440**	57

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 237 723	61
62	826	MES - Autres										241 327	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										292 671	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 224 707	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										2 575 676	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										160 534	68
69	870	Autres organismes										2 617 657	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										17 914 487	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										32 996	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										4 863	72
73	868	Ventes de biens et services										524 725	73
74	880	Locations										628 824	74
75	881	Intérêts										151 722	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										196 408	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**27 804 320**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(73 544)	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**(73 544)**	91

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						71 547	327 894	293 792	474 370	01
02	120	Personnel de gérance							61 964	46 564		02
03	140	Personnel enseignant	10 824 679	1 212 538	2 608		92 968	2 328	111 935		0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				49 109	433 084	554 204	52 255		520 210	05
06	200	Personnel de soutien		118 629	399 827	239 605	7 320	645 427	215 526	200 250	271 700	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 187 126	125 981	158		9 277	273	10 114		0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		14 116	49 043	35 884	47 744	148 733	79 572	61 841	139 705	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	849 232	49 043	(2 027)							09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		28 951	499 405				5 400	463		10
11		**Sous-total:**	**12 861 037**	**1 549 258**	**949 014**	**324 598**	**590 393**	**1 422 512**	**864 660**	**602 910**	**1 405 985**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		1 972	23 064		8 154	10 123	21 492	23 455	1 558	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		42 237	129 046	21 156	1 341	73 154	34 894			16
17	500	Autres dépenses du code 500			2 002	1 532		95	2 127	483	919	17
18	620	Honoraires professionnels		3 928	26 701	2 006	321	65 392	188 281	65 434	43 039	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		9 416	2 242			1 999	20 702			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		5 187	49 962			3 873	3 506			20
21	650	Contrats		3 722	44 208			23 250	33 981	1 885	7 714	21
22	600	Autres dépenses du code 600			15 377	1 021	10 333	12 468	13 499	31 814	3 934	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			984			5 000	6 325	677	155 811	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									(303 446)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**66 462**	**293 586**	**25 715**	**20 149**	**195 354**	**324 807**	**123 748**	**(90 471)**	29
30		**Total**	**12 861 037**	**1 615 720**	**1 242 600**	**350 313**	**610 542**	**1 617 866**	**1 189 467**	**726 658**	**1 315 514**	30

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						114 247	832 266	90 642	31
32	120	Personnel de gérance						94 668	139 471	37 444	32
33	140	Personnel enseignant		8 593					109 927		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							72 043		35
36	200	Personnel de soutien	74 930	322 907			368 242	20 253	543 227	495 037	36
37	300	Av. sociaux - enseignants		709					11 747		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	9 371	39 293			45 740	25 840	183 658	74 453	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants							1 604		39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 745		40
41		**Sous-total:**	**84 301**	**371 502**	**$**	**$**	**413 982**	**255 008**	**1 895 688**	**697 576**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	85 696	4 870				239	118 539	83 554	42
43	511	Combustible - Huile			42 042						43
44	512	Combustible - Gaz									44
45	520	Électricité			539 120						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	35 742	102 858		1 003	54 423		10 364	9 853	46
47	500	Autres dépenses du code 500	25 896		558				4 377		47
48	620	Honoraires professionnels		37 543					68 077	25 765	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	8 466	33 674			1 337		1 720		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres		74					1 520		50
51	650	Contrats	35 217	209 969		175 619	481		22 919	353 394	51
52	600	Autres dépenses du code 600							124 583	534	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							(1 863)		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne									57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**191 017**	**388 988**	**581 720**	**176 622**	**56 241**	**239**	**350 236**	**473 100**	**$** 59
60		**Total**	**275 318**	**760 490**	**581 720**	**176 622**	**470 223**	**255 247**	**2 245 924**	**1 170 676**	**$** 60

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		158 009	412 800	6 252					18 535		61
62	120	Personnel de gérance		51 747	80 602								62
63	140	Personnel enseignant		784 335	4 074 360		4 953	145 259			108 582		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		458 684	1 194 249	52 711					20 104		65
66	200	Personnel de soutien		299 185	848 410			66 887			29 166		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		34 393	449 715		629	13 545			13 246		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		107 531	290 203	5 862		8 281			8 098		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		24 086	423								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	104 171			1 258					70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 917 970**	**7 454 933**	**64 825**	**5 582**	**235 230**	**$**	**$**	**197 731**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		58 657	132 208	200		492					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité			4 172								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		115 289	192 609								76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 125	26 091								77
78	620	Honoraires professionnels		66 257	457 528			5 500					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		3 101	90 937								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		19 121	216 857								80
81	650	Contrats		520 292	13 071 472			2 436 627					81
82	600	Autres dépenses du code 600		6 909	25 382					18 066			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		14 639	356 478			0					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			198 742								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**805 390**	**14 772 476**	**200**	**$**	**2 442 619**	**$**	**18 066**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**2 723 360**	**22 227 409**	**65 025**	**5 582**	**2 677 849**	**$**	**18 066**	**197 731**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		13 521		Primes de monitorat --->		4 545			91

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	SAP	Fonds	Centre sportif		92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		9030	dépannage	Carleton		94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			60 846				40 564				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant		92 862									97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			323 951				447 673		17 744		100
101	300	Av. sociaux - enseignants		9 688									101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			49 401				58 425		2 184		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			66 553				12 589		2 100		104
105		**Sous-total:**	**$**	**102 550**	**500 751**	**$**	**$**	**$**	**559 251**	**$**	**22 028**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			5 739				13 161				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			166 169						23 964		109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			40 376				39 941		263		110
111	500	Autres dépenses du code 500			470				981				111
112	620	Honoraires professionnels							428				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments							1 037				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			187 492				9 497		359		115
116	600	Autres dépenses du code 600							1 587				116
117	730	Intérêts									5 902		117
118	700	Autres dépenses du code 700			3 554				2 499	7 765			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			63 423				38 707		2 574		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**467 223**	**$**	**$**	**$**	**107 838**	**7 765**	**33 062**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**102 550**	**967 974**	**$**	**$**	**$**	**667 089**	**7 765**	**55 090**	**$**	124

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 901 764	128
129	120	Personnel de gérance								512 460	129
130	140	Personnel enseignant								17 575 927	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								3 406 653	132
133	200	Personnel de soutien								5 955 896	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 866 601	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 484 978	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								922 361	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								722 635	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**35 349 275**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								593 173	140
141	511	Combustible - Huile								42 042	141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								733 425	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								904 549	144
145	500	Autres dépenses du code 500								66 656	145
146	620	Honoraires professionnels								1 056 200	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								174 631	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								300 100	148
149	650	Contrats								17 138 098	149
150	600	Autres dépenses du code 600								265 507	150
151	730	Intérêts								5 902	151
152	700	Autres dépenses du code 700								551 869	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**21 832 152**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**57 181 427**	158

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**203 191**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			452 719	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**655 910**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		26 801 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 786 658		05
06	Lettres d'autorisation		560 409		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(320 870)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**31 827 197**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**31 827 197**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**32 483 107**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			32 835 851	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(352 744)**	18

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(35 066)		(35 066)	10 466	(24 600)	01
02	- «A» de FABRES	(361 902)		(361 902)	175 876	(186 026)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	322 079	(322 079)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				241 327	241 327	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Partie A des RAF	617 110		617 110	213 448	830 558	09
10							10
11	Montant pour équité salariale personnel d'encadrement	717		717		717	11
12							12
13	Indexation salariale				910 795	910 795	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**542 938**	**(322 079)**	**220 859**	**1 551 912**	**1 772 771**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	71 791		71 791	36 071	107 862	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	5 712 630		5 712 630	(3 778 990)	1 933 640	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	156 250		156 250	(143 835)	12 415	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	244 274		244 274	(97 354)	146 920	24
25	- Congés anticipés ou différés	27 653		27 653	(40 592)	(12 939)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 938 693		1 938 693	413 244	2 351 937	26
27	**Sous-total - Autres**	**8 151 291**	**$**	**8 151 291**	**(3 611 456)**	**4 539 835**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**8 694 229**	**(322 079)**	**8 372 150**	**(2 059 544)**	**6 312 606**	28

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	215 656			215 656	57	215 599		215 599			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	54 200	146 870		201 070		201 070		201 070			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	48 300			48 300	48 300						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 201	12 967		17 168		17 168		17 168			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	5 462			5 462	5 085	377		377			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**327 819**	**159 837**	**$**	**487 656**	**53 442**	**434 214**	**$**	**434 214**	**$**	**$**	08

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118		65		65	65						11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000	119 267		159 267	29 381	129 886		129 886			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	638 157	145 272		783 429	459 692	323 737		323 737			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	718 750	200 000		918 750	230 749	688 001	1 511	686 490			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					230 749	(230 749)	1 511	686 490			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	61 450			61 450	24 086	37 364		37 364			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		51 800		51 800		51 800		51 800			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		38 637		38 637	24 848	13 789		13 789			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		22 013		22 013		22 013		22 013			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		73 699		73 699	7 316	66 383		66 383			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		20 676		20 676	16 276	4 400		4 400			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	110 900	159 513		270 413	34 152	236 261		236 261			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 169			1 169		1 169		1 169			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	375 700			375 700	313 122	62 578	43 617	18 961			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					232 475	(232 475)		18 961			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					44 937	(44 937)	43 617				35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					35 710	(35 710)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	883 466			883 466	837 294	46 172	20 416	25 756			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					316 911	(316 911)		25 756			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					67 547	(67 547)	20 416				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					159 098	(159 098)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					293 738	(293 738)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	14 212			14 212	3 358	10 854		10 854			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	14 400			14 400		14 400		14 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	8 600			8 600		8 600		1 500	7 100		44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		151 543		151 543	52 212	99 331		99 331			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		96		96		96		96			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		53 211		53 211	39 804	13 407		13 407			48

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		51 937		51 937	51 937						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		51 937		51 937	51 937						51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	368 716	711 017		1 079 733	238 107	841 626		841 626			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		60 349		60 349	2 761	57 588		57 588			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		21 715		21 715	2 127	19 588		19 588			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	174 500	104 293		278 793	135 323	143 470		143 470			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	54 100	88 592		142 692	83 442	59 250		59 250			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000	120 000		240 000	47 308	192 692		192 692			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		104 100		104 100		104 100		104 100			66
67		**TOTAL**		**3 674 120**	**2 297 795**	**$**	**5 971 915**	**2 723 360**	**3 248 555**	**65 544**	**3 175 911**	**7 100**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	997 881			997 881	997 881						68
69		**TOTAL**		**997 881**	**$**	**$**	**997 881**	**997 881**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 999 820**	**2 457 632**	**$**	**7 457 452**	**3 774 683**	**3 682 769**	**65 544**	**3 610 125**	**7 100**	**$**	70

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	63 165	6 469	69 634	10
11	- Vacances	1 057 912		1 057 912	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	68 232	6 988	75 220	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 325	242	2 567	15
16	**Total**	**1 191 634**	**13 699**	**1 205 333**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	2 836	353	3 189	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	15 611	1 947	17 558	18
19	- Vacances	1 519 605	186 714	1 706 319	19
20	- Temps supplémentaire	111 196	13 866	125 062	20
21	- Indemnités de départ	115 646	14 421	130 067	21
22	- Assurance-traitement	58 094	7 245	65 339	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	804	102	906	23
24	**Total**	**1 823 792**	**224 648**	**2 048 440**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	2 836	353	3 189	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	78 776	8 416	87 192	26
27	- Vacances	2 577 517	186 714	2 764 231	27
28	- Temps supplémentaire	111 196	13 866	125 062	28
29	- Indemnités de départ	115 646	14 421	130 067	29
30	- Assurance-traitement	126 326	14 233	140 559	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 129	344	3 473	31
32	**Total**	**3 015 426**	**238 347**	**3 253 773**	32

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		18 034		18 034		18 034		18 034			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	57 925			57 925	57 925						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	6 900			6 900	6 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		3 141		3 141	200	2 941		2 941			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**64 825**	**21 175**	**$**	**86 000**	**65 025**	**20 975**	**$**	**20 975**	**$**	**$**	08

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	146 870		146 870
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	12 967		12 967
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**159 837**	**$**	**159 837**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	226 231	(11 880)	214 351
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118	65		65
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	119 267		119 267
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	145 272		145 272
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016	200 000		200 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	51 800		51 800
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	38 637		38 637
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	22 013		22 013
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	73 699		73 699
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	20 676		20 676
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	159 513		159 513
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	151 543		151 543
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	96		96
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	53 211		53 211
54	Plan d'action numérique	45 050	51 937		51 937
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	51 937		
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	711 017		711 017
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	60 349		60 349
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	21 715		21 715
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	104 293		104 293
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	88 592		88 592
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000		120 000
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	104 100		104 100
72	**TOTAL**		**2 524 026**	**(11 880)**	**2 512 146**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	2 884	510	3 394
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	18 034		18 034
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	3 141		3 141
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**24 059**	**510**	**24 569**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 707 922**	**(11 370)**	**2 696 552**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	12 037 217	154,43 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**12 037 217**	154,43 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**12 037 217**	154,43 ETC	77 946	10,91%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,49 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**12 037 217**	155,92 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		5,45 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		161,37 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		165,04 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		5,45			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		170,49 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		9,12 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,72 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,16) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		11,68 ETC	**976 623**		19

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	75 387							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,915%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	83 615							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	83 731				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					43,82 ETC	121,22 ETC	165,04 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					43,82 ETC	121,22 ETC	165,04 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(0,43) ETC	(1,06) ETC	(1,49) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					43,39 ETC	120,16 ETC	163,55 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					3 628 055	10 047 178	13 675 233	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**3 628 055**	**10 047 178**	**13 675 233**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**120 912**	**334 482**	**455 394**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**3 748 967**	**10 381 660**	**14 130 627**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		381 850						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		498 590	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(116 740)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,550%	0,500%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 174	3 547						23
24	Date de début de contrat des enseignants	02-août-2020	12-août-2021						24

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	516 405	264 265	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(138 814)	32 753	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	28 840	22 783	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		465	09
10	Congés de maladie monnayables		74 126	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**406 431**	**394 392**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	42 698	45 122	17
18	**Total des dépenses salariales**	**449 129**	**439 514**	18
19	Hygiène et sécurité	7 663	11 373	19
20	Perfectionnement local	41 798	21 706	20
21	Autre non salariale Expertise médicale		197	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**498 590**	**472 790**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	243 738	217 212	24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**243 738**	**217 212**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	23 148	24 851	27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**266 886**	**242 063**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	36 169	5 462	29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**303 055**	**247 525**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité	51 034		34
35	Mesures d'employabilité	35 929		35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**86 963**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	9 667		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**96 630**	**$**	40
41	Frais de déménagement		2 320	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**96 630**	**2 320**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**898 275**	**722 635**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	22 684	45
46	Gérant	12 459	46
47	Professionnel	178 656	47
48	Soutien	397 805	48
49	**Total**	**611 604**	49

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	420AA		63 545				1,15	4 Pes		367					367	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**63 545**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**4 Pes**		**367**					**367**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	96 Pes	3 828		3 828
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	5 219 Pes	416 215		416 215
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	3 Pes	120		120
15		**TOTAL**				**420 163**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		2,00 CFC	83 615	83 615	2 759	86 374	**3 394**	$	0,59 CFC	**28 874**	16

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		10	«Nej» utilisé	10					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	JNCOP		262659				1,50	38 Pes	456 Pes	4 972	1 144	328		6 444		43
44	2							k									44
45	2							k									45
46	2							k									46
47	2							k									47
48	2							k									48
49	2							k									49
50	2							k									50
51	2							k									51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**262 659**					**38 Pes**	**456 Pes**	**4 972**	**1 144**	**328**	**$**	**6 444**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	JNCOP		532340				1,50	1 723 Pes	20 676 Pes	225 446	51 880	14 864		292 190		57
58	2	LCL1A						1,50	1 714 Pes	58 276 Pes	224 268	82 360	41 895		348 523		58
59	2	LCAEB						1,50	62 Pes	620 Pes	8 112	1 766	446		10 324		59
60	2							k									60
61	2							k									61
62	2							k									62
63	2							k									63
64	2							k									64
65	2							k									65
66	2							k									66
67	2							k									67
68	2							k									68
69	2							k									69
70	2							k									70
71	2							k									71
72		**Sous-total**		**532 340**			**Inscrire virements L72 C05**		**3 499 Pes**	**79 572 Pes**	**457 826**	**136 006**	**57 205**	**$**	**651 037**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**794 999**	**$**	**$**			**3 537 Pes**	**80 028 Pes**	**462 798**	**137 150**	**57 533**	**$**	**657 481**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			794 999						**Total en incluant le temps partiel**				689 835	689 835	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						105 164		CC à reporter	Récupération 105 164	77

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			LCAEB			1,50	15 Pes	150 Pes	1 963	427	108				79
80		Cas particuliers			JNC0P			1,50	85 Pes	1 020 Pes	11 122	2 559	733				80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**100 Pes**	**1 170 Pes**	**13 085**	**2 986**	**841**		**$**	**$**	97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,15	180 Pes	828 Pes	16 508	4 334			(5 400)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**180 Pes**	**828 Pes**	**16 508**	**4 334**				**(5 400)**	108
109		**TOTAL**							**280 Pes**	**1 998 Pes**	**29 593**	**7 320**	**841**		**$**	**(5 400)**	**32 354**	109

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	32 045,300	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 482	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 660	(3)	03
04	Total pris en considération	**30 867**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	656	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(1 826)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 826)		(1 826,0)	(1 826,0)	(1 826,0)				(0,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 826,0)	463,0	(1 363,0)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 826,0)	463,0	(900,0)	929,5	929,5	0,81500%	(0,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 826,0)	463,0	(437,0)		929,5		(0,5)	10
11		1,50%	6,00%			(1 826,0)	463,0	26,0	1 232,9	2 162,4	0,79800%	(0,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 824,8)	1 081,6	1 107,6		2 162,4		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%		31,0	(1 823,7)	1 081,4	2 189,0	2 753,8	4 916,2	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 822,0)	1 236,4	3 425,4		4 916,2		(0,5)	14
15		4,00%	21,00%		8,1	(1 820,4)	1 236,3	4 661,7	2 489,5	7 405,7	0,78100%	(0,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 818,6)	1 236,5	5 898,2		7 405,7		(0,5)	16
17		4,00%	29,00%			(1 816,9)	1 236,3	7 134,5	2 453,1	9 858,8	0,76900%	(0,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 815,2)	1 236,4	8 370,9		9 858,8		(0,5)	18
19		4,00%	37,00%			(1 813,6)	1 236,3	9 607,2	2 167,3	12 026,1	0,76900%	(0,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 811,9)	1 236,4	10 843,6		12 026,1		(0,4)	20
21		4,00%	45,00%			(1 810,1)	1 236,5	12 080,1	3 107,4	15 133,5	0,75500%	(0,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 808,4)	1 236,3	13 316,4		15 133,5		(0,5)	22
23		4,00%	53,00%			(1 806,8)	1 236,3	14 552,7	2 464,2	17 597,7	0,72000%	(0,9)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 804,9)	1 390,9	15 943,6		17 597,7		(0,5)	24
25		4,50%	62,00%			(1 802,9)	1 391,0	17 334,6	3 110,3	20 708,0	0,72000%	(1,0)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 800,5)	1 854,5	19 189,1		20 708,0		(0,5)	26
27		6,00%	74,00%			(1 797,9)	1 854,6	21 043,7	3 788,4	24 496,4	0,71300%	(1,0)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 795,1)	2 009,1	23 052,8		24 496,4		(0,4)	28
29		6,50%	87,00%			(1 792,4)	2 009,1	25 061,9	4 084,8	28 581,2	0,71300%	(1,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 789,6)	2 009,1	27 071,0		28 581,2		(0,5)	30
31		6,50%	100,00%			(1 786,9)	2 009,1	29 080,1	4 254,6	32 835,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 826,0)**	**39,1**	**(1 786,9)**	**29 080,1**	**29 080,1**	**32 835,8**	**32 835,8**	**xxxxx**	**(15,9)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(15,9)**	33

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 204 758	158 009	412 800	6 252		101 410		2 883 229	01
02	Gérants		380 111	51 747	80 602					512 460	02
03	Enseignants	12 037 217	328 359	784 335	4 074 360		4 953	145 259		17 374 483	03
04	Professionnels		1 680 905	458 684	1 194 249	52 711				3 386 549	04
05	Soutien		3 922 880	299 185	848 410			856 255		5 926 730	05
06	**TOTAL**	**12 037 217**	**8 517 013**	**1 751 960**	**6 610 421**	**58 963**	**4 953**	**1 102 924**	**$**	**30 083 451**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 883 229	2 681 610	201 619	0		99 611	102 009	(1)	0,00%	NON	07
08	Gérants	512 460	501 979	10 481	0			12 512	(2 031)	-0,40%	NON	08
09	Enseignants	17 374 483	17 081 159	293 324	38 163			254 423	738	0,00%	NON	09
10	Professionnels	3 386 549	3 225 668	160 881	0		10 796	150 084	1	0,00%	NON	10
11	Soutien	5 926 730	5 658 365	268 365	0		119 357	151 149	(2 141)	-0,04%	NON	11
12	**Total**	**30 083 451**	**29 148 781**	**934 670**	**38 163**	**$**	**229 764**	**670 177**	**(3 434)**	-0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	12 037 217	11 982 407	54 810					54 810	0,46%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	154,43 ETC	160,48 ETC	(6,05) ETC				(5)	(1,05) ETC	-0,68%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	18 535	1 116	17 419		17 418	1	0,01%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	201 444	106 624	94 820		98 594	(3 774)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	20 104		20 104		20 103	1	0,00%	NON	18
19	Soutien	29 166		29 166		29 164	2	0,01%	NON	19
20	**Total**	**269 249**	**107 740**	**161 509**		**165 279**	**(3 770)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	108 582	11 084	97 498		98 594	(1 096)	0,00%	NON	21

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	981 958	02
03	**Total - Autres**	**981 958**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	59 195	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**59 195**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	221	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**221**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**59 416**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	23 618	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	7 024	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 051 030	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	25 714	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 107 386**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	33 450	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**54 285**	23

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 474 906	2 475 551	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	825 094	825 094	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**10 300 000**	**3 300 645**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	441 369										441 369									441 369	01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments																					03
04 Aménagement des terrains	581 416					56 800					638 216	313 784				40 118			353 902	284 314	04
05 Autres équipements	7 169 477			730 445							7 899 922	4 171 356				372 379			4 543 735	3 356 187	05
06 Bâtiments	69 499 467					2 436 458					71 935 925	35 629 158				1 674 217			37 303 375	34 632 550	06
07 Développement informatique	638 000			58 000							696 000	464 000				58 000			522 000	174 000	07
08 Documents de bibliothèque	2 621 995			59 787							2 681 782	2 336 592				54 419			2 391 011	290 771	08
09 Équipements de communication multimédia	1 133 347			6 261							1 139 608	1 023 524				25 174			1 048 698	90 910	09
10 Équipements informatiques	10 011 190			1 385 399							11 396 589	8 778 656				686 502			9 465 158	1 931 431	10
11 Équipements spécialisés	16 059 849			292 503							16 352 352	14 047 538				381 350			14 428 888	1 923 464	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	314 633										314 633	314 633							314 633		13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 427 031			126 653							2 553 684	2 211 508				83 546			2 295 054	258 630	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**110 897 774**	**$**	**$**	**2 659 048**	**$**	**2 493 258**	**$**	**$**	**$**	**$**	**116 050 080**	**69 290 749**	**$**	**$**	**$**	**3 375 705**	**$**	**$**	**72 666 454**	**43 383 626**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	211 525										211 525	115 040				26 318			141 358	70 167	22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**211 525**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**211 525**	**115 040**	**$**	**$**	**$**	**26 318**	**$**	**$**	**141 358**	**70 167**	23

Cégep de la Gaspésie et des Îles
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains	37 203			19 597				(56 800)				27
28 Bâtiments	2 743 211			9 015 031				(2 436 458)			9 321 784	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**2 780 414**	**$**	**$**	**9 034 628**	**$**	**$**	**$**	**(2 493 258)**	**$**	**$**	**9 321 784**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**43 383 626**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**70 167**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**9 321 784**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**52 775 577**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	FQ-6	4 000 000	5,121 %	16-févr-2005	16-janv-2023	1 760 000		(160 000)		1 600 000	05
06												06
07												07
08	x	FQ-9	7 000 000	5,090 %	11-mai-2010	01-juin-2034	4 200 000		(280 000)		3 920 000	08
09												09
10												10
11			2 382 576	2,810 %	03-août-2012	03-août-2022	785 280		(254 543)		530 737	11
12	x	FF-1	2 500 000	3,375 %	01-nov-2013	01-sept-2023	1 900 000		(100 000)		1 800 000	12
13			734 548	3,199 %	19-juin-2014	19-juin-2024	321 806		(76 694)		245 112	13
14	x	FF-2	4 500 000	2,537 %	25-juin-2015	01-sept-2025	3 780 000		(180 000)		3 600 000	14
15												15
16	x	FF-3	5 500 000	1,577 %	03-févr-2016	01-déc-2020	2 352 557		(786 861)	(1 565 696)		16
17												17
18												18
19	x	FF-4	5 151 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	4 401 840		(249 720)		4 152 120	19
20	x	FF-5	8 046 003	2,437 %	14-févr-2018	01-sept-2027	7 147 219		(449 392)		6 697 827	20
21	x	FF-6	2 800 501	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	2 688 481		(112 020)		2 576 461	21
22			4 628	10,000 %	14-févr-2018	14-févr-2023	2 739		(947)		1 792	22
23	x	FF-7	6 047 030	2,217 %	25-févr-2020	01-févr-2040	6 047 030		(302 352)		5 744 678	23
24	x	FF-8	5 432 547	1,834 %	25-févr-2020	01-févr-2027	5 432 547		(795 350)		4 637 197	24
25	x	FF-9	1 738 040	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035		1 738 040			1 738 040	25
26	x	FF-10	1 565 696	0,360 %	16-déc-2020	01-déc-2022		1 565 696			1 565 696	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**57 402 569**				**40 819 499**	**3 303 736**	**(3 747 879)**	**(1 565 696)**	**38 809 660**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						39 709 674	3 303 736	(3 415 695)	(1 565 696)	38 032 019	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 109 825		(332 184)		777 641	33

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75	x	AA	5 601	6,300 %	24-févr-2016	24-févr-2021	1 167		(1 165)		2	75
76	x	AB	10 437	7,400 %	16-nov-2016	16-avr-2022	3 960		(2 093)		1 867	76
77	x	AC	23 633	7,704 %	30-juin-2017	31-déc-2021	7 934		(5 054)		2 880	77
78	x	AD	31 883	7,660 %	17-mars-2019	17-août-2024	25 298		(5 382)		19 916	78
79												79
80	x	AE	21 103	7,670 %	01-oct-2019	01-mars-2025	18 705		(3 412)		15 293	80
81	x	AF	36 766	10,000 %	01-oct-2019	01-mars-2025	32 813		(5 731)		27 082	81
82												82
83	x	AG	5 991	7,550 %	01-déc-2019	01-mai-2025	5 496		(899)		4 597	83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**135 414**				**95 373**	**$**	**(23 736)**	**$**	**71 637**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES						95 373		(23 736)		71 637	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	H-1	2 490 000	6,875 %	01-janv-1971	01-févr-2021	113 576		(113 576)		94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**2 490 000**				**113 576**	**$**	**(113 576)**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						113 576		(113 576)		112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	38 809 660	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(157 769)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	71 637	139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**38 723 528**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 814 932	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**34 908 596**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(169 486)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,93%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 402 023	98,93%	3 365 621	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,93%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(27 033)	100,00%	(27 033)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(107 355)	100,00%	(107 355)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(394)	100,00%	(394)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(230 573)	100,00%	(230 573)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(11 048)	100,00%	(11 048)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(14 273)	100,00%	(14 273)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,93%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	125 367	100,00%	125 367	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,93%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,93%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,93%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	59 195	100,00%	59 195	18
19	Autres (note 1)		98,93%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 180 342**	20

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 529 272)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(90 687)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 619 959)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(439 617)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 130 465	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**11 690 848**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	01-70-080	Réparation du bateau-école le BUSSOLA
A-B-D	06-80-165	Équipement - Archives médicales 411.A0
A-B-D	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfance
A-B-D	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure-études
A-B-D	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelables et des technos c
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'Action numérique) - I026
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20531	Améliorations terrain	Divers bâtiments		19 597	19 597	01
02	20110	Allocations normalisées pour les réfections - Iles	CIM-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES ÎLES-DE-LA-MADELEINE, 1-NOUVEAU PAVILLON DES ÎLES DE LA MADELEINE		63 547	63 547	02
03	20070	Allocations normalisées pour les réfections - Gaspé	Divers bâtiments		981 643	981 643	03
04	20100	Allocations normalisées pour les réfection - Carlton	CEC-CENTRE DE CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL		842 012	842 012	04
05	20120	Allocations normalisées pour les réfections - ÉPAQ	CSP-CENTRE SPÉCIALISÉ DES PÊCHES, 1-EDIFICE PRINCIPAL				05
06	20080	Allocations normalisées pour les réfections - Résidence	D-RÉSIDENCE DES ÉTUDIANTS, 1-APPARTEMENTS		1 602 625	1 602 625	06
07	20190	Allocations normalisées pour les transformations - Gaspé	Divers bâtiments		106 429	106 429	07
08	20220	Allocations normalisées pour les transformations - Carletor	CEC-CENTRE DE CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL		34 257	34 257	08
09	20230	Allocations normalisées pour les transformations - Iles	CIM-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES ÎLES-DE-LA-MADELEINE, 1-NOUVEAU PAVILLON DES ÎLES DE LA MADELEINE		38 030	38 030	09
10	20240	Allocations normalisées pour les transformations - ÉPAQ	CSP-CENTRE SPÉCIALISÉ DES PÊCHES, 1-EDIFICE PRINCIPAL		2 838	2 838	10
11							11
12	20210	Allocations normalisées pour les transformations - SAP	C-COMPLEXE SPORTIF, C-PAVILLON DES SPORTS		2 047 360	2 047 360	12
13	20420	Dépenses non capitalisables	Divers bâtiments		125 367	125 367	13
14	20250	Fonds de bibliothèque - Gaspé	A-PAVILLON RENÉ-LÉVESQUE, 4-BLOC A-4		29 209	29 209	14
15	20260	Fonds de bibliothèque - Carleton	CEC-CENTRE DE CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL		14 499	14 499	15
16	20270	Fonds de bibliothèque - Iles	CIM-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES ÎLES-DE-LA-MADELEINE, 2-PAVILLON DENISE LEBLANC (RÉNOVER)		10 080	10 080	16
17	20280	Fonds de bibliothèque - ÉPAQ	CSP-CENTRE SPÉCIALISÉ DES PÊCHES, 1-EDIFICE PRINCIPAL		5 999	5 999	17
18	20290	Mobilier - Gaspé	Divers bâtiments		10 597	10 597	18
19	20300	Mobilier - Carleton	CEC-CENTRE DE CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL		8 770	8 770	19
20	20310	Mobilier - Iles	CIM-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES ÎLES-DE-LA-MADELEINE, 1-NOUVEAU PAVILLON DES ÎLES DE LA MADELEINE		13 125	13 125	20
21	20320	Mobilier - ÉPAQ	CSP-CENTRE SPÉCIALISÉ DES PÊCHES, 1-EDIFICE PRINCIPAL		7 277	7 277	21
22	20350	Équipements spécialisés - enseignement	Divers bâtiments		218 870	218 870	22
23	20390	Équipements informatiques	Divers bâtiments		1 004 651	1 004 651	23
24	20810	Équipements informatiques par le fonctionnement	Divers bâtiments		330 029	330 029	24
25	20820	Équip. spécialisés - enseignement par le fonctionnement	Divers bâtiments		66 779	66 779	25
26	20340	Autres équipements	Divers bâtiments		51 709	51 709	26
27	20650	Autres équipements TTA	Divers bâtiments		42 240	42 240	27
28	20380	Autres équipements - ÉPAQ	CSP-CENTRE SPÉCIALISÉ DES PÊCHES, 1-EDIFICE PRINCIPAL		92	92	28
29	20842	Améliorations TCE	Non applicable		113 278	113 278	29
30	20382	Bâtiment TCE	Non applicable		32 354	32 354	30
31	20381	Autres équipements Mérinov	Non applicable		293 825	293 825	31
32	20830	Autres équipements par le fonctionnement	Divers bâtiments		196 947	196 947	32
33	20440	Multimédia	Divers bâtiments		6 261	6 261	33
34	20430	Développement informatique	Divers bâtiments		58 000	58 000	34
35		**Sous-total**		**$**	**8 378 296**	**8 378 296**	35

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20800	Mobilier par le fonctionnement	Divers bâtiments		78 913	78 913	36
37	00905	Reconstruction résidence - incendie			3 296 290	3 296 290	37
38	20801	Mobilier par certification de crédit	Divers bâtiments		7 971	7 971	38
39	20811	Équip informatique par certification de crédit	Divers bâtiments		50 719	50 719	39
40	20821	Autres équip par certification de crédit	Divers bâtiments		6 854	6 854	40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**11 819 043**	**11 819 043**	70

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**$**	**11 819 043**	**11 819 043**

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20420	Dépenses non capitalisables	118 886	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	20420	Dépenses non capitalisables	6 481	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	20531	Améliorations terrain	14 652	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	03
04	20531	Améliorations terrain	299	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	04
05	20531	Améliorations terrain	4 646	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	05
06	20110	Allocations normalisées pour les réfections - Iles	39 699	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20070	Allocations normalisées pour les réfections - Gaspé	726 818	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	20100	Allocations normalisées pour les réfection - Carlton	806 546	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	20110	Allocations normalisées pour les réfections - Iles	23 848	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20100	Allocations normalisées pour les réfection - Carlton	1 871	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	20080	Allocations normalisées pour les réfections - Résiden	1 086 594	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12								12
13	20220	Allocations normalisées pour les transformations - Ca	34 257	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14	20230	Allocations normalisées pour les transformations - Ile	38 030	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	14
15	20240	Allocations normalisées pour les transformations - ÉF	2 838	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16								16
17	20210	Allocations normalisées pour les transformations - SA	1 143 624	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	17
18	20070	Allocations normalisées pour les réfections - Gaspé	254 825	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	18
19	20100	Allocations normalisées pour les réfection - Carlton	33 595	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	19
20								20
21	20080	Allocations normalisées pour les réfections - Résiden	516 031	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	21
22	20250	Fonds de bibliothèque - Gaspé	29 209	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20260	Fonds de bibliothèque - Carleton	14 499	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20270	Fonds de bibliothèque - Iles	10 080	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20280	Fonds de bibliothèque - ÉPAQ	5 999	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	20290	Mobilier - Gaspé	9 340	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20300	Mobilier - Carleton	8 770	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20310	Mobilier - Iles	13 125	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20320	Mobilier - ÉPAQ	7 277	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20350	Équipements spécialisés - enseignement	41 375	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20390	Équipements informatiques	225 306	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20810	Équipements informatiques par le fonctionnement	330 029	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	20350	Équipements spécialisés - enseignement	123 465	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**5 672 014**					35

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20350	Équipements spécialisés - enseignement	347	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfar	36
37	20350	Équipements spécialisés - enseignement	9 742	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure	37
38	20820	Équip. spécialisés - enseignement par le fonctionnem	66 779	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	20350	Équipements spécialisés - enseignement	43 941	50	Équipements spécialisés - enseignement	01-70-080	Réparation du bateau-école le BUSSOLA	39
40	20340	Autres équipements	51 709	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20650	Autres équipements TTA	42 240	90	Autres équipements	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure	41
42	20380	Autres équipements - ÉPAQ	92	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20842	Améliorations TCE	113 278	90	Autres équipements	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelal	43
44	20382	Bâtiment TCE	19 033	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	44
45	20381	Autres équipements Mérinov	293 825	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	45
46	20830	Autres équipements par le fonctionnement	196 947	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	20440	Multimédia	6 261	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20430	Développement informatique	58 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	48
49	20390	Équipements informatiques	21 697	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	49
50	20390	Équipements informatiques	642	80	Équipements informatiques	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	50
51	20390	Équipements informatiques	133 671	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	51
52	20390	Équipements informatiques	299 400	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	52
53	20800	Mobilier par le fonctionnement	78 913	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	00905	Reconstruction résidence - incendie	3 296 290	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-905	Produits d'assurance	54
55	20390	Équipements informatiques	323 935	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	55
56	20190	Allocations normalisées pour les transformations - Ga	106 429	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	56
57	20382	Bâtiment TCE	13 321	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	57
58	20290	Mobilier - Gaspé	1 257	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	58
59	20210	Allocations normalisées pour les transformations - SA	903 736	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	59
60	20801	Mobilier par certification de crédit	7 971	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	60
61	20811	Équip informatique par certification de crédit	50 719	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	61
62	20821	Autres équip par certification de crédit	6 854	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**11 819 043**					70

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**11 819 043**					105

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**11 819 043**					140

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**11 819 043**					

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**11 819 043**					210

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 174 635	(135 846)	1 632 400		97 962	2 804 262		964 889	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	930 304		257 800			75 125		1 112 979	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	2 961 856	135 846	532 800			809 396		2 821 106	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**6 066 795**	**$**	**2 423 000**	**$**	**97 962**	**3 688 783**	**$**	**4 898 974**	10

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	964 550	22 832	838 500			552 988		1 272 894	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			58 000			58 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**964 550**	**22 832**	**896 500**	**$**	**$**	**610 988**	**$**	**1 272 894**	29

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			299 400			299 400			30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	01-70-080	Réparation du bateau-école le BUSSOLA	43 941		0			43 941			40
41	06-80-165	Équipement - Archives médicales 411.A0	67 500		0					67 500	41
42	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfance	4 569		0			347		4 222	42
43	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure-études	265 000		0			51 982		213 018	43
44	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelables et des technos de stockage da	422 458		0			113 278		309 180	44
45	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	85 988		0			21 697		64 291	45
46	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'Action numérique) - I026	86 000	(86 000)	0						46
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	(38 016)	38 016	0						47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			145 400			133 671		11 729	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			32 300					32 300	50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 200					12 200	51
52	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		16 365				642		15 723	52
53	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		8 787						8 787	53
54	17-80-261	Plan d'action numérique			22 615					22 615	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	937 440	(22 832)	511 915			664 958		761 565	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**7 968 785**	**$**	**3 831 415**	**$**	**97 962**	**4 964 729**	**$**	**6 933 433**	77

Cégep de la Gaspésie et des Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					672 668			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	42 400						42 400	81
82	00-00-905	Produits d'assurance	1 362 524		981 957		3 296 290		(951 809)	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					65 544			84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(1 551 686)		961 697		1 897 043		(2 617 509)	86
87	00-00-910	Autres sources	18 995		300 534	32 515	922 769		(570 725)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(127 767)**	**$**	**2 244 188**	**(97 962)**	**6 854 314**	**$**	**(4 097 643)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**7 841 018**	**$**	**6 075 603**	**$**	**$** **11 819 043**	**$**	**2 835 790**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					125 367			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**11 693 676**			93

Cégep Gérald-Godin

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep Gérald-Godin
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**20 449 237**	17 899 781	**3 116 403**	3 150 722	**23 565 640**	21 050 503	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**1 174 187**	679 615			**1 174 187**	679 615	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**786 438**	784 140			**786 438**	784 140	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**233 824**	153 590		3 994	**233 824**	157 584	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**473 851**	460 668			**473 851**	460 668	08
09	2	Vente de biens et services	note	**69 737**	220 585			**69 737**	220 585	09
10	2	Locations	note	**49 022**	134 786			**49 022**	134 786	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**18 409**	17 918	**18 409**	17 918	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			479	479	**479**	479	13
14		- Gouvernement fédéral	note			8 608	8 608	**8 608**	8 608	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			345	345	**345**	345	15
16		- Autres organismes	note			526	526	**526**	526	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**12 864**	9 384	**1 476**	2 071	**14 340**	11 455	17
18	2	Autres revenus	note							18
19		**Total**		**23 249 160**	**20 342 549**	**3 146 246**	**3 184 663**	**26 395 406**	**23 527 212**	19

Cégep Gérald-Godin
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**12 391 130**	11 080 258			**12 391 130**	11 080 258	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 373 656**	5 641 894			**6 373 656**	5 641 894	21
22	2	Communications et informations	note	**307 253**	501 338			**307 253**	501 338	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**641 835**	530 594			**641 835**	530 594	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 945 017**	1 852 590			**1 945 017**	1 852 590	24
25	2	Autres charges	note	**57 768**	35 405	**20 835**	20 835	**78 603**	56 240	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**683 593**	696 072	**683 593**	696 072	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		29 805	**31 819**	37 331	**31 819**	67 136	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 155 591**	2 073 631	**2 155 591**	2 073 631	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**246 544**	351 369	**246 544**	351 369	31
32		**Total des charges**		**21 716 659**	**19 671 884**	**3 138 382**	**3 179 238**	**24 855 041**	**22 851 122**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**(6 388)**		**(6 388)**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 532 501**	**670 665**	**1 476**	**5 425**	**1 533 977**	**676 090**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Gérald-Godin
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
			01	02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**(367 369)**	(1 038 034)	**2 307 895**	2 302 470	**1 940 526**	1 264 436	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**(367 369)**	**(1 038 034)**	**2 307 895**	**2 302 470**	**1 940 526**	**1 264 436**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 532 501**	670 665	**1 476**	5 425	**1 533 977**	676 090	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note							07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 165 132**	**(367 369)**	**2 309 371**	**2 307 895**	**3 474 503**	**1 940 526**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -24989 $ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Gérald-Godin
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Gérald-Godin
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**5 104 054**	2 720 051	**267 314**	82 313	**5 371 368**	2 802 364	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 106 820**	798 260	**84 394**	3 059	**1 191 214**	801 319	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**586 542**	0	**159 704**	156 347	**746 246**	156 347	05
06		- Stocks de fournitures	note	**99 048**	100 236			**99 048**	100 236	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 4		109 897	**208 123**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**87 315**	112 025	**5 692**	1 644	**93 007**	113 669	09
10		- Autres actifs à court terme	note	**335**	433	**7 292**	0	**7 627**	433	10
11		**Total actif à court terme**		**6 984 114**	**3 840 902**	**732 519**	**243 363**	**7 508 510**	**3 974 368**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	395 977	**7 967 218**	7 725 963	**7 967 218**	8 121 940	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**31 851 063**	24 657 664	**31 851 063**	24 657 664	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6	**30 781**	30 781	**62 505**	83 340	**93 286**	114 121	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**30 781**	**426 758**	**39 880 786**	**32 466 967**	**39 911 567**	**32 893 725**	17
18		**Total de l'actif**		**7 014 895**	**4 267 660**	**40 613 305**	**32 710 330**	**47 420 077**	**36 868 093**	18

Cégep Gérald-Godin
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**9 600 000**	2 200 000	**9 600 000**	2 200 000	19
20	5	- Créditeurs	note 7	**4 719 802**	3 414 498	**1 589 725**	552 324	**6 309 527**	3 966 822	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	700 122		0		700 122	22
23	6	- Apports reportés	note	**554 239**	384 541			**554 239**	384 541	23
24	6	- Revenus reportés	note	**367 599**	135 868			**367 599**	135 868	24
25		- Dus interfonds	note 4	**208 123**			109 897			25
26		- Intérêts courus	note			**159 704**	154 662	**159 704**	154 662	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9			**2 203 783**	2 118 783	**2 203 783**	2 118 783	28
29		**Total du passif à court terme**		**5 849 763**	**4 635 029**	**13 553 212**	**5 135 666**	**19 194 852**	**9 660 798**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**24 353 638**	24 850 668	**24 353 638**	24 850 668	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**397 084**	416 101	**397 084**	416 101	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**24 750 722**	**25 266 769**	**24 750 722**	**25 266 769**	34
35		**Total du passif**		**5 849 763**	**4 635 029**	**38 303 934**	**30 402 435**	**43 945 574**	**34 927 567**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 165 132**	(367 369)			**1 165 132**	(367 369)	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**2 309 371**	2 307 895	**2 309 371**	2 307 895	40
41		**Total solde de fonds**		**1 165 132**	**(367 369)**	**2 309 371**	**2 307 895**	**3 474 503**	**1 940 526**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**7 014 895**	**4 267 660**	**40 613 305**	**32 710 330**	**47 420 077**	**36 868 093**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Gérald-Godin
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 533 977	676 090	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	6 388	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(28 367)	(27 876)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 155 591	2 073 631	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 103	15 612	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 118 783)	(2 038 783)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	201 237	1 415 443	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 786 981**	**2 134 952**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 311 589)	(2 790 621)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	(6 388)		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(8 317 977)**	**(2 790 621)**	24

Cégep Gérald-Godin
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	7 400 000	1 400 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 700 000	1 600 000	30
31	Remboursement de dette à long terme	0		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(9 350)	(8 800)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	9 350	8 801	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**9 100 000**	**3 000 001**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 569 004**	**2 344 332**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	2 802 364	458 032	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**5 371 368**	2 802 364	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	5 545 099	2 973 645	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	612	6 681	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(174 343)	(177 962)	48
49	**Total**	**5 371 368**	**2 802 364**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep Gérald-Godin

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Cégep Gérald-Godin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**57 369**	73 615	**26 016**	26 586			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**18 051 239**	16 473 870	**2 314 613**	1 325 710			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**2 400**	4 000	**1 171 787**	675 615			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**786 438**	784 140			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**71 801**	98 572	**162 023**	52 468			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**328 342**	328 323	**145 509**	132 345			10
11	Ventes de biens et services	**37 543**	198 950	**1 567**	20 958			11
12	Locations	**21 879**	22 470					12
13	Autres revenus	**12 864**	9 384					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**18 583 437**	**17 209 184**	**4 607 953**	**3 017 822**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**9 853 181**	9 069 097	**1 788 664**	1 469 828			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**749 285**	541 333					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 501 782**	4 580 832	**743 155**	820 902			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**88 696**	161 390					20
21	Communications et informations	**187 560**	398 433	**119 693**	102 190			21
22	Fournitures et matériel	**603 516**	505 728	**38 319**	23 210			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 527 985**	1 400 903	**410 494**	449 394			23
24	Autres charges	**56 583**	63 226	**400**	500			24
25	Facturation interne	**(210 200)**	(210 200)	**210 200**	210 200			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**18 358 388**	**16 510 742**	**3 310 925**	**3 076 224**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**225 049**	**698 442**	**1 297 028**	**(58 402)**	**$**	**$**	27

Cégep Gérald-Godin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**83 385**	100 201	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**20 365 852**	17 799 580	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 174 187**	679 615	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**786 438**	784 140	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes				2 550			**233 824**	153 590	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**473 851**	460 668	37
38	Ventes de biens et services			**30 627**	677			**69 737**	220 585	38
39	Locations			**27 143**	112 316			**49 022**	134 786	39
40	Autres revenus							**12 864**	9 384	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**57 770**	**115 543**	**$**	**$**	**23 249 160**	**20 342 549**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**11 641 845**	10 538 925	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**749 285**	541 333	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**40 023**	78 770			**6 284 960**	5 480 504	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**88 696**	161 390	47
48	Communications et informations				715			**307 253**	501 338	48
49	Fournitures et matériel				1 656			**641 835**	530 594	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**6 538**	2 293			**1 945 017**	1 852 590	50
51	Autres charges			**785**	1 484			**57 768**	65 210	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**47 346**	**84 918**	**$**	**$**	**21 716 659**	**19 671 884**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**10 424**	**30 625**	**$**	**$**	**1 532 501**	**670 665**	54

Cégep Gérald-Godin

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES

		01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 118 783	2 038 783	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	662 448	675 763	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	88 875	26 045	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 870 106**	**2 740 591**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	5 042	4 057	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	241 255	406 074	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 116 403**	**3 150 722**	10

Amortissement des apports reportés - MES

11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 103	15 612	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 306	2 306	12
13	**Total - MES**	**18 409**	**17 918**	13

Cégep Gérald-Godin

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**586 542**	(700 122)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Subvention spéciale - provision pour indexation des salaires - 2 %				1 685	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		59 847			05
06	- Vacances		290 464			06
07	- Indemnités de départ		34 539			07
08	- Assurance-traitement		11 127			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			7 967 218	7 725 963	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			159 704	154 662	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**586 542**	**(304 145)**	**8 126 922**	**7 882 310**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir		395 977			13
14	Subventions (perçues en trop)		(395 977)			14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**586 542**	**395 977**	**8 126 922**	**7 882 310**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**586 542**		159 704	156 347	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**395 977**	**7 967 218**	7 725 963	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**700 122**	**$**	**$**	25

Cégep Gérald-Godin
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	320 698	380 716			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 182 549	552 324	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	717 869	673 874			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 166 925	499 203			05
06	Vacances à payer	2 149 005	1 449 882			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	59 407	55 022			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	305 898	355 801			09
10	Retenues sur contrat à payer			407 176		10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**4 719 802**	**3 414 498**	**1 589 725**	**552 324**	12

Cégep Gérald-Godin
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	54 947	37 087			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	31 898	26 411			02
03	- Allocations spécifiques	168 815	7 760			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			132 063	138 816	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			38 353	40 659	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**255 660**	**71 258**	**170 416**	**179 475**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	298 579	313 283			10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**554 239**	**384 541**	**170 416**	**179 475**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			8 749	9 228	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(479)	(479)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**8 270**	**8 749**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			213 643	222 251	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(8 608)	(8 608)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**205 035**	**213 643**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			6 041	6 386	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(345)	(345)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**5 696**	**6 041**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			8 193	8 719	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(526)	(526)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**7 667**	**8 193**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**554 239**	**384 541**	**397 084**	**416 101**	32

Cégep Gérald-Godin
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	357 342	135 868	33
34	Autres revenus perçus d'avance	10 257		34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**367 599**	**135 868**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep Gérald-Godin
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Gérald-Godin

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Fonds Vert (CACE)	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(6 134 592)	5 432 187	(21 658)			343 572	(21 871)	40 878	(2 399)	(3 486)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(6 134 592)	5 432 187	(21 658)			343 572	(21 871)	40 878	(2 399)	(3 486)	03
04	Résultats de l'année	225 049	1 297 028						(19 011)	30 409	(974)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(5 909 543)**	**6 729 215**	**(21 658)**	**$**	**$**	**343 572**	**(21 871)**	**21 867**	**28 010**	**(4 460)**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 909 543)**	**6 729 215**	**(21 658)**	**$**	**$**	**343 572**	**(21 871)**	**21 867**	**28 010**	**(4 460)**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**(367 369)**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**(367 369)**	15
16	Résultats de l'année									**1 532 501**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 165 132**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 165 132**	24

Cégep Gérald-Godin

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	10 194 300		(289 020)			(1 214 647)	8 690 633	8 516 338	174 295	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			289 020			8 586	297 606	749 285	(451 679)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 096 100	134 650	(21 925)	7 760	10 578	222 601	7 428 608	6 962 991	465 617	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement			(8 500)			12 864	4 364	21 220	(16 856)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	499 100	1 210 446			138 257	533 568	2 104 857	2 034 254	70 603	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							57 369		57 369	06
07		Rétroactivité								74 300	(74 300)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**17 789 500**	**1 345 096**	**(30 425)**	**7 760**	**148 835**	**(437 028)**	**18 583 437**	**18 358 388**	**225 049**	08
09	9090	Formation continue	115 200	2 225 920	(162 139)			2 355 731	4 534 712	3 300 725	1 233 987	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 200	57 005			19 980		47 225	10 200	37 025	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							26 016		26 016	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**125 400**	**2 282 925**	**(162 139)**	**$**	**19 980**	**2 355 731**	**4 607 953**	**3 310 925**	**1 297 028**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						27 144	27 144	46 155	(19 011)	20
21		Stationnement						30 409	30 409		30 409	21
22		Fonds Vert (CACE)						217	217	1 191	(974)	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**57 770**	**57 770**	**47 346**	**10 424**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**17 914 900**	**3 628 021**	**(192 564)**	**7 760**	**168 815**	**1 976 473**	**23 249 160**	**21 716 659**	**1 532 501**	32

Cégep Gérald-Godin

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	10 194 300						10 194 300	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**10 194 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**10 194 300**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 597 900	30 989					1 628 889	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	704 200	13 122					717 322	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106								20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		33 210					33 210	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	218 500						218 500	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		54 511					54 511	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 062		4 248		5 310		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 756		3 512		5 268		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(21 925)		(21 925)	38
39			**Sous-total:**	**5 842 100**	**134 650**	**$**	**7 760**	**(21 925)**	**10 578**	**5 952 007**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 254 000						1 254 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 254 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 254 000**	44

Cégep Gérald-Godin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 666					16 666	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	7 500					97 500	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750					318 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600					9 857	19 743	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 337					1 337	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	229 500						229 500	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		536 253					536 253	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 130					11 130	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		16 800				8 400	8 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		225 210					225 210	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		56 800					56 800	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**499 100**	**1 210 446**	**$**	**$**	**$**	**138 257**	**1 571 289**	87

Cégep Gérald-Godin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012									88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(8 500)		(8 500)	89
90			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**(8 500)**	**$**	**(8 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			174 967			84 380		259 347	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			244 549			(244 549)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			663 537			405 155		1 068 692	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			316 028			192 855		508 883	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			140 706			85 779		226 485	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			406 397			(406 397)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			193 558			(193 558)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			86 178			(86 178)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		115 200				484		115 684	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(110)		(110)	107
108			**Sous-total:**		**115 200**	**2 225 920**	**$**	**$**	**(162 139)**	**$**	**2 178 981**	108

Cégep Gérald-Godin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		19 980				19 980		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	16 225				37 025	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	10 200						10 200	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**10 200**	**40 780**	**16 225**	**$**	**$**	**19 980**	**47 225**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**17 914 900**	**3 611 796**	**16 225**	**7 760**	**(192 564)**	**168 815**	**21 189 302**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**17 914 900**	**3 611 796**	**16 225**	**7 760**	**(192 564)**	**168 815**		140

Cégep Gérald-Godin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(17 860)		(202 057)	(5 487)			22 757		88 407	01
02	826	MES - Autres	(1 214 647)							505 437			02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				2 400						1 171 787	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										786 438	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes		26 446	72	25 763		17 236		2 284		162 023	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				303 981						145 387	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				24 361						122	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			8 011	7 140		19 302		3 090		1 567	13
14	880	Locations						21 879					14
15	881	Intérêts							12 864				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(1 214 647)**	**8 586**	**8 083**	**161 588**	**(5 487)**	**58 417**	**12 864**	**533 568**	**$**	**2 355 731**	27

Cégep Gérald-Godin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Fonds Vert (CACE)			29
30		**REVENUS**	9350	2040									30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services						1	30 409	217			43
44	880	Locations						27 143					44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**27 144**	**30 409**	**217**	**$**	**$**	57

Cégep Gérald-Godin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										(114 240)	61
62	826	MES - Autres										(709 210)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 174 187	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										786 438	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										233 824	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										449 368	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										24 483	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										69 737	73
74	880	Locations										49 022	74
75	881	Intérêts										12 864	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**1 976 473**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	8 586		88
89		→	Dépenses de nature particulière			89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			90
91			Total	**8 586**		91

Cégep Gérald-Godin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						192 166	257 526	220 713	105 282	01
02	120	Personnel de gérance									63 848	02
03	140	Personnel enseignant	7 701 016									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	0						157			04
05	170	Personnel professionnel				66 700		454 320	230 690			05
06	200	Personnel de soutien				142 181		289 114	617 110	125 053	52 500	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	815 322									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels				25 107		103 959	128 855	38 301	15 001	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	749 285									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**9 265 623**	**$**	**$**	**233 988**	**$**	**1 039 559**	**1 234 338**	**384 067**	**236 631**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			13 938	569		11 168	6 967	20 477	562	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			117 388	1 113		18 899	5 137	924		16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 088	143		571	344	1 499	3 893	17
18	620	Honoraires professionnels			14 023			20 608	2 351	63 162	26 096	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						6 595	3 402			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats			28 086	6 282				3 388	2 141	21
22	600	Autres dépenses du code 600			554	468		6 008	9 410	703	822	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						16 161	3 400		610	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									(200 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**179 077**	**8 575**	**$**	**80 010**	**31 011**	**90 153**	**(165 876)**	29
30		**Total**	**9 265 623**	**$**	**179 077**	**242 563**	**$**	**1 119 569**	**1 265 349**	**474 220**	**70 755**	30

Cégep Gérald-Godin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						133 190	318 044	89 423	31
32	120	Personnel de gérance							70 137		32
33	140	Personnel enseignant							257 070		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							234 513		35
36	200	Personnel de soutien		22 989				138 764	200 768	167 114	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							24 380		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels		2 943				31 089	105 651	29 176	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							88 696		40
41		**Sous-total:**	**$**	**25 932**	**$**	**$**	**$**	**303 043**	**1 299 259**	**285 713**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400						3 439	83 523	18 709	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			47 470						44
45	520	Électricité			258 679						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		3 545				53	119 364	232	46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 383	1 131				976	6 570	3 611	47
48	620	Honoraires professionnels		5 269				3 531	14 014	20 585	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	52 529	139 175		205 538	284 117		15 452	282 904	51
52	600	Autres dépenses du code 600						1 281	132 676		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		1 292							54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(1 337)						(10 200)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**54 575**	**150 412**	**306 149**	**205 538**	**284 117**	**9 280**	**361 399**	**326 041**	**$** 59
60		**Total**	**54 575**	**176 344**	**306 149**	**205 538**	**284 117**	**312 323**	**1 660 658**	**611 754**	**$** 60

Cégep Gérald-Godin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			212 141						6 266		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		919 127	1 626 058						42 633		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		491 782	213 823						7 404		65
66	200	Personnel de soutien		213 959	219 740						9 384		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		87 886	162 606						5 590		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		97 737	97 451						3 023		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 810 491**	**2 531 819**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**74 300**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		28 208	119 693								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		2 763	37 351								76
77	500	Autres dépenses du code 500		740	968								77
78	620	Honoraires professionnels		81 917	1 951								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			375 688								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		67 461	32 855								81
82	600	Autres dépenses du code 600		27 437									82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	21 220	13 900	400								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 337	200 000	10 200							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**21 220**	**223 763**	**768 906**	**10 200**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**21 220**	**2 034 254**	**3 300 725**	**10 200**	**$**	**$**	**$**	**$**	**74 300**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->					91

Cégep Gérald-Godin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Fonds Vert				92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		(CACE)				93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					35 478						100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					4 545						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**40 023**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé											110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels							261				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					5 347						113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats											115
116	600	Autres dépenses du code 600							930				116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					785						118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 132**	**$**	**1 191**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**46 155**	**$**	**1 191**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep Gérald-Godin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 534 751	128
129	120	Personnel de gérance								133 985	129
130	140	Personnel enseignant								10 545 904	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								157	131
132	170	Personnel professionnel								1 699 232	132
133	200	Personnel de soutien								2 234 154	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 095 784	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								682 838	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								749 285	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								88 696	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**18 764 786**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								307 253	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								47 470	142
143	520	Électricité								258 679	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								306 769	144
145	500	Autres dépenses du code 500								28 917	145
146	620	Honoraires professionnels								253 768	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								391 032	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres									148
149	650	Contrats								1 119 928	149
150	600	Autres dépenses du code 600								180 289	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								57 768	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**2 951 873**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**21 716 659**	158

Cégep Gérald-Godin

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(700 122)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(702 980)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 403 102)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		17 914 900		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 611 796		05
06	Lettres d'autorisation		16 225		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(192 564)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**21 350 357**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**21 350 357**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**19 947 255**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			19 360 713	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**586 542**	18

Cégep Gérald-Godin
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS						01
02	- «A» de FABRES	74 082		74 082	(209 557)	(135 475)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(786 365)	786 365			0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 214 647)	(1 214 647)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Compte à recevoir du MES - Indexations salariale - 2 %				505 437	505 437	08
09							09
10							10
11							11
12							12
13	«A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2019-2020	38 409		38 409	(38 409)		13
14	«A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2020-2021				126 816	126 816	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(673 874)**	**786 365**	**112 491**	**(830 360)**	**(717 869)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	492 572		492 572	(100 288)	392 284	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	25 341		25 341	162 659	188 000	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	113 559		113 559	89 370	202 929	22
23	- Fondation du Collège	12 578		12 578	24 806	37 384	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	88 011		88 011	159 669	247 680	24
25	- Congés anticipés ou différés	26 950		26 950	(20 586)	6 364	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	39 249		39 249	(7 070)	32 179	26
27	**Sous-total - Autres**	**798 260**	**$**	**798 260**	**308 560**	**1 106 820**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**124 386**	**786 365**	**910 751**	**(521 800)**	**388 951**	28

Cégep Gérald-Godin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	33 210		930	34 140	34 140						01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	218 500			218 500	224 892	(6 392)				(6 392)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	54 511			54 511	55 228	(717)				(717)	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 062	4 248		5 310		5 310		5 310			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 756	3 512		5 268		5 268		5 268			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**309 039**	**7 760**	**930**	**317 729**	**314 260**	**3 469**	**$**	**10 578**	**$**	**(7 109)**	08

Cégep Gérald-Godin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 666			16 666	33 334	(16 668)				(16 668)	14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	97 500			97 500	100 806	(3 306)				(3 306)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	78 671	(28 671)				(28 671)	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750		2 284	321 034	337 881	(16 847)				(16 847)	18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			2 284	2 284	120 279	(117 995)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016					217 602	(217 602)					21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600			29 600	19 743	9 857		9 857			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 337			1 337	1 337						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	229 500			229 500	242 427	(12 927)				(12 927)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					182 755	(182 755)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					24 108	(24 108)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					35 564	(35 564)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	536 253			536 253	558 823	(22 570)				(22 570)	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					190 020	(190 020)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022											39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					368 803	(368 803)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 130			11 130	11 883	(753)				(753)	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	16 800			16 800	8 400	8 400		8 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep Gérald-Godin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	225 210			225 210	239 085	(13 875)				(13 875)	56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042			22 757	22 757	26 894	(4 137)				(4 137)	59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	56 800		2 160	58 960	60 710	(1 750)				(1 750)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000			120 000		120 000		120 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**1 709 546**		**$ 27 201**	**1 736 747**	**1 719 994**	**16 753**		**$ 138 257**		**$ (121 504)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 018 585**	**7 760**	**28 131**	**2 054 476**	**2 034 254**	**20 222**		**$ 148 835**		**$ (128 613)**	70

Cégep Gérald-Godin
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	44 672	5 857	50 529	10
11	- Vacances	1 215 392	148 069	1 363 461	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**1 260 064**	**153 926**	**1 413 990**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	65 337	8 567	73 904	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	7 849	1 029	8 878	18
19	- Vacances	694 483	91 061	785 544	19
20	- Temps supplémentaire	72 620	9 522	82 142	20
21	- Indemnités de départ	132 481	17 371	149 852	21
22	- Assurance-traitement				22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**972 770**	**127 550**	**1 100 320**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	65 337	8 567	73 904	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	52 521	6 886	59 407	26
27	- Vacances	1 909 875	239 130	2 149 005	27
28	- Temps supplémentaire	72 620	9 522	82 142	28
29	- Indemnités de départ	132 481	17 371	149 852	29
30	- Assurance-traitement				30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**2 232 834**	**281 476**	**2 514 310**	32

Cégep Gérald-Godin

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	19 980			19 980		19 980		19 980			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	37 025			37 025		37 025				37 025	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	10 200			10 200	10 200						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**67 205**	**$**	**$**	**67 205**	**10 200**	**57 005**	**$**	**19 980**	**$**	**37 025**	08

Cégep Gérald-Godin

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	4 248		4 248	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	3 512		3 512	06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**7 760**	**$**	**7 760**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032				27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**7 760**	**$**	**7 760**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep Gérald-Godin

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 701 016	92,02 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**7 701 016**	92,02 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**7 701 016**	92,02 ETC	83 689	10,59%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		0,73 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**7 701 016**	92,75 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		92,75 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		94,63 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		94,63 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,88 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,12) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,03) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		(0,27) ETC	**(24 989)**		19

Cégep Gérald-Godin

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 689							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,590%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 552							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 818				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						94,63 ETC	94,63 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	94,63 ETC	94,63 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(0,73) ETC	(0,73) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	93,90 ETC	93,90 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						8 690 633	8 690 633	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 690 633**	**8 690 633**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**289 020**	**289 020**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 979 653**	**8 979 653**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		297 606						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		749 285	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(451 679)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,580%	0,660%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	16-août-2021						24

Cégep Gérald-Godin

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Gérald-Godin

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	425 088	70 996	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	5 344	(458)	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	45 678		09
10	Congés de maladie monnayables		28 708	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	3 400		13
14	Suppléance	150 461		14
15	Autre salariale : Indemnité de départ - Allocation de retraite	50 000	50 000	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**679 971**	**149 246**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	64 766	7 819	17
18	**Total des dépenses salariales**	**744 737**	**157 065**	18
19	Hygiène et sécurité	3 888	1 248	19
20	Perfectionnement local		5 455	20
21	Autre non salariale Écarts plans sabbatiques	660		21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**749 285**	**163 768**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale : Écarts plans sabbatiques			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		(68 247)	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre : Indemnité de départ - Allocation de retraite			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(68 247)**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		(6 825)	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(75 072)**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**(75 072)**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**749 285**	**88 696**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	(62 774)	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	104 179	47
48	Soutien	39 594	48
49	**Total**	**80 999**	49

Cégep Gérald-Godin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**			244 549					k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**244 549**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	224 Pes	8 932		8 932	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	3 140 Pes	250 415		250 415	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					14
15		**TOTAL**				**259 347**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		2,42 CFC	92 552	111 988	3 696	115 684	**$**	$		**$**	16

Cégep Gérald-Godin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k							18
19	2							k							19
20	2							k							20
21	2							k							21
22	2							k							22
23	2							k							23
24	2							k							24
25	2							k							25
26	2							k							26
27	2							k							27
28	2							k							28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k							30
31	2							k							31
32	2							k							32
33	2							k							33
34	2							k							34
35	2							k							35
36	2							k							36
37	2							k							37
38	2							k							38
39	2							k							39
40	2							k							40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	42

Cégep Gérald-Godin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		686133				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**686 133**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	ECA0R (2019)	x	1120271				0,88	1 085 Pes	62 930 Pes	83 287	73 371	45 240	20 190	222 088		57
58	**2**	EJN1C (2013)	x					0,88	1 810 Pes	52 490 Pes	138 940	79 593	37 735	25 627	281 895		58
59	**2**	ELJ3W (2019)						0,88	14 Pes	490 Pes	1 075	684	352		2 111		59
60	**2**	JCA12 (2013)						0,88	3 052 Pes	39 676 Pes	234 279	94 386	28 523		357 188		60
61	**2**	JCA1H (2018)						0,88	487 Pes	6 331 Pes	37 383	15 061	4 551		56 995		61
62	**2**	JEE0K (2017)						0,88	1 915 Pes	24 895 Pes	147 000	59 223	17 897		224 120		62
63	**2**	LCABL (2006)						0,88	997 Pes	9 970 Pes	76 532	28 394	7 167		112 093		63
64	**2**	LCAEG (2014)						0,88	1 336 Pes	13 360 Pes	102 555	38 048	9 605		150 208		64
65	**2**	LEABU (2013)	x					0,88	1 555 Pes	40 430 Pes	119 366	64 575	29 065	21 301	234 307		65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**	EJN1C (2013)	x				12,00	1,25	72 Pes	2 088 Pes	7 851	3 166	1 501	1 252	13 770		68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72	**Sous-total**			**1 120 271**			**Inscrire virements L72 C05**		**12 323 Pes**	**252 660 Pes**	**948 268**	**456 501**	**181 636**	**68 370**	**1 654 775**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**1 806 404**	**$**	**$**			**12 323 Pes**	**252 660 Pes**	**948 268**	**456 501**	**181 636**	**68 370**	**1 654 775**		73

74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)	1 806 404		**Total en incluant le temps partiel**	1 804 060	1 804 060	74
75		Total des virements	→ Doit être égal à 0			Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)						76
					CC à reporter	Récupération	
77		Solde d'allocations - enveloppes régionale	(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)	2 344		2 344	77

Cégep Gérald-Godin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			ECA0R(2019	x		0,88	60 Pes	3 480 Pes	4 606	4 057	2 502	1 117			79
80		Cas particuliers			EJN0W(2003	x		0,88	242 Pes	4 356 Pes	18 577	8 471	3 132	3 018			80
81		Cas particuliers			EJN1C(2013)	x		0,88	22 Pes	638 Pes	1 689	967	459	312			81
82		Cas particuliers			ELJ3W(2019)			0,88	10 Pes	350 Pes	768	489	252				82
83		Cas particuliers			JCA12 (2013)			0,88	81 Pes	1 053 Pes	6 218	2 505	757				83
84		Cas particuliers			JCA1L (2020)			0,88	420 Pes	5 460 Pes	32 240	12 989	3 925				84
85		Cas particuliers			JEE0K (2017)			0,88	80 Pes	1 040 Pes	6 141	2 474	748				85
86		Cas particuliers			LCABL (2006)			0,88	37 Pes	370 Pes	2 840	1 054	266				86
87		Cas particuliers			LCAEG (2014)			0,88	184 Pes	1 840 Pes	14 124	5 240	1 323				87
88		Cas particuliers			LEABU (2013	x		0,88	33 Pes	858 Pes	2 533	1 370	617	452			88
89		Cas particuliers			JCA1H (2018)			0,88	9 Pes	117 Pes	691	278	84				89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 178 Pes**	**19 562 Pes**	**90 427**	**39 894**	**14 065**	**4 899**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17										98
										Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						k								100
101		Cas particuliers						k								101
102		Cas particuliers						k								102
103		Cas particuliers						k								103
104		Cas particuliers						k								104
105		Cas particuliers						k								105
106		Cas particuliers						k								106
107		Cas particuliers						k								107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**1 178 Pes**	**19 562 Pes**	**90 427**	**39 894**	**14 065**	**4 899**	**$**	**149 285**	109

Cégep Gérald-Godin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**														113
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Cégep Gérald-Godin

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	20 111,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	8	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	169	(3)
04	Total pris en considération	**19 950**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 403)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 411)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 411)		(1 411,0)	(1 411,0)	(1 411,0)				(0,5)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 411,0)	299,3	(1 111,7)				(0,4)	08
09		1,50%	3,00%			(1 411,0)	299,2	(812,5)	132,0	132,0	0,81500%	(0,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 411,0)	299,3	(513,2)		132,0		(0,2)	10
11		1,50%	6,00%			(1 411,0)	299,2	(214,0)	794,4	926,4	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 411,0)	698,3	484,3		926,4		(0,1)	12
13		3,50%	13,00%			(1 411,0)	698,2	1 182,5	1 747,7	2 674,1	0,78300%	(0,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 411,0)	798,0	1 980,5		2 674,1		(0,2)	14
15		4,00%	21,00%			(1 411,0)	798,0	2 778,5	1 592,0	4 266,1	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 409,3)	799,7	3 578,2		4 266,1		(0,2)	16
17		4,00%	29,00%		33,2	(1 407,6)	799,7	4 377,9	1 591,6	5 857,7	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 406,0)	799,6	5 177,5		5 857,7		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(1 404,3)	799,7	5 977,2	1 693,7	7 551,4	0,76900%	(0,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 402,6)	799,7	6 776,9		7 551,4		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%			(1 400,9)	799,7	7 576,6	1 756,0	9 307,4	0,75500%	(0,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 399,2)	799,7	8 376,3		9 307,4		(0,3)	22
23		4,00%	53,00%			(1 397,6)	799,6	9 175,9	1 548,5	10 855,9	0,72000%	(0,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 395,7)	899,7	10 075,6		10 855,9		(0,2)	24
25		4,50%	62,00%			(1 393,8)	899,6	10 975,2	1 955,8	12 811,7	0,72000%	(0,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 391,2)	1 199,6	12 174,8		12 811,7		(0,2)	26
27		6,00%	74,00%			(1 388,7)	1 199,5	13 374,3	2 455,1	15 266,8	0,71300%	(0,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 386,0)	1 299,5	14 673,8		15 266,8		(0,2)	28
29		6,50%	87,00%			(1 383,3)	1 299,4	15 973,2	2 570,5	17 837,3	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 380,5)	1 299,6	17 272,8		17 837,3		(0,2)	30
31		6,50%	100,00%			(1 377,8)	1 299,4	18 572,2	1 523,3	19 360,6	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 411,0)**	**33,2**	**(1 377,8)**	**18 572,2**	**18 572,2**	**19 360,6**	**19 360,6**	**xxxxx**	**(8,5)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(8,5)**			33

Cégep Gérald-Godin

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 316 344		212 141					1 528 485	01
02	Gérants		133 985							133 985	02
03	Enseignants	7 701 016	257 070	919 127	1 626 058					10 503 271	03
04	Professionnels		986 223	491 782	213 823					1 691 828	04
05	Soutien		1 755 593	213 959	219 740			35 478		2 224 770	05
06	**TOTAL**	**7 701 016**	**4 449 215**	**1 624 868**	**2 271 762**	**$**	**$**	**35 478**	**$**	**16 082 339**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 528 485	1 355 582	172 903			133 827	39 633	(557)	-0,04%	NON	07
08	Gérants	133 985	133 985							0,00%	NON	08
09	Enseignants	10 503 271	10 183 348	319 923	36 129		3 439	251 607	28 748	0,27%	NON	09
10	Professionnels	1 691 828	1 609 033	82 795			51 605	37 721	(6 531)	-0,39%	NON	10
11	Soutien	2 224 770	2 101 450	123 320			64 967	52 198	6 155	0,28%	NON	11
12	**Total**	**16 082 339**	**15 383 398**	**698 941**	**36 129**	**$**	**253 838**	**381 159**	**27 815**	0,17%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	7 701 016	7 626 453	74 563	36 129				38 434	0,50%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	92,02 ETC	91,50 ETC	0,52 ETC	0,51 ETC				0,01 ETC	0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	6 266	652	5 614		6 266	(652)	0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	42 633	1 260	41 373		42 633	(1 260)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	7 404		7 404		7 404		0,00%	NON	18
19	Soutien	9 384		9 384		9 384		0,00%	NON	19
20	**Total**	**65 687**	**1 912**	**63 775**		**65 687**	**(1 912)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	42 633		42 633		42 633		0,00%	NON	21

Cégep Gérald-Godin

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	31 625	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	194	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**31 819**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**31 819**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	16 103	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	667 490	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**683 593**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep Gérald-Godin
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	7 292		02
03	**Total des autres actifs**	**69 797**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	7 292		04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 600 000	2 200 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**9 600 000**	**2 200 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep Gérald-Godin

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 315 640			3 004							1 318 644									1 318 644	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	6 087 639			271 035							6 358 674	1 076 345				209 285			1 285 630	5 073 044	03
04	Aménagement des terrains	1 645 980			24 073							1 670 053	1 284 177				42 430			1 326 607	343 446	04
05	Autres équipements	201 739										201 739	69 745				13 449			83 194	118 545	05
06	Bâtiments	31 231 828										31 231 828	17 211 992				892 338			18 104 330	13 127 498	06
07	Développement informatique	145 633			24 678							170 311	101 624				22 284			123 908	46 403	07
08	Documents de bibliothèque	1 616 163			32 729							1 648 892	1 436 806				44 873			1 481 679	167 213	08
09	Équipements de communication multimédia	214 706			39 497							254 203	157 448				30 081			187 529	66 674	09
10	Équipements informatiques	5 078 032			418 618							5 496 650	4 756 927				455 112			5 212 039	284 611	10
11	Équipements spécialisés	3 737 943			92 063							3 830 006	2 807 556				215 781			3 023 337	806 669	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 896 883			69 414							3 966 297	3 455 381				179 232			3 634 613	331 684	14
15	Réseaux de télécommunication	506 527			36 181							542 708	288 030				50 726			338 756	203 952	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**55 678 713**	**$**	**$**	**1 011 292**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**56 690 005**	**32 646 031**	**$**	**$**	**$**	**2 155 591**	**$**	**$**	**34 801 622**	**21 888 383**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep Gérald-Godin

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	1 624 982			8 337 698							9 962 680	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**1 624 982**	**$**	**$**	**8 337 698**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**9 962 680**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**21 888 383**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**9 962 680**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**31 851 063**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep Gérald-Godin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
06	x	FF-1	2 000 000	3,271 %	04-juin-2014	01-sept-2024	1 528 000		(94 400)		1 433 600
07	x	FF-2	12 500 000	1,726 %	16-févr-2016	01-sept-2025	8 148 000		(1 088 000)		7 060 000
08	x	FF-3	3 222 975	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	2 965 137		(128 919)		2 836 218
09	x	FF-4	6 840 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	6 120 000		(360 000)		5 760 000
10	x	FF-5	3 228 000	3,138 %	10-déc-2018	01-déc-2033	3 016 000		(212 000)		2 804 000
11	x	FF-6	3 886 594	3,231 %	10-déc-2018	01-déc-2043	3 731 130		(155 464)		3 575 666
12	x	FF-7	1 600 000	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040	1 600 000		(80 000)		1 520 000
13	x	FF-8	1 700 000	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		1 700 000			1 700 000
31	**Total**		**34 977 569**				**27 108 267**	**1 700 000**	**(2 118 783)**	**$**	**26 689 484**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						27 108 267	1 700 000	(2 118 783)		26 689 484
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep Gérald-Godin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		$				$	$	$	$	$	$

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

		13	14	15	16	17	18	19	20
		OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
		Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
				$	$	$	$	$	$

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep Gérald-Godin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep Gérald-Godin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	26 689 484	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(132 063)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**26 557 421**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 203 783	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**24 353 638**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(138 816)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep Gérald-Godin

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 155 591	100,00%	2 155 591	02
03	Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 306)	100,00%	(2 306)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(479)	100,00%	(479)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(8 608)	100,00%	(8 608)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(345)	100,00%	(345)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(526)	100,00%	(526)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	246 544	100,00%	246 544	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		100,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	6 388	100,00%	6 388	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 819	100,00%	31 819	18
19	Autres (note 1)		100,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 448 913**	20

Cégep Gérald-Godin

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 118 783)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(88 875)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 207 658)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**241 255**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 725 963	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**7 967 218**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Gérald-Godin

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-271	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Cégep Gérald-Godin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	11001	Mobilier	Divers bâtiments	1 051 317	67 056	1 118 373	01
02	11002	Bibliothèque	Divers bâtiments	376 783	32 729	409 512	02
03	11003	Aménagement des terrains	Divers bâtiments	298 083	24 073	322 156	03
04	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	Divers bâtiments	744 612	70 767	815 379	04
05	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	157 705		157 705	05
06	11006	Appareil et outtilage - MAJ de programme pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	523 626	21 296	544 922	06
07	11007	Implantation d'un système de téléphonie IP	Divers bâtiments	44 183		44 183	07
08	11008	Équipements de communication Multimédia	Divers bâtiments	213 442	39 497	252 939	08
09	11009	Équipement informatique	Divers bâtiments	2 242 526	418 618	2 661 144	09
10	11010	Équipement informatique - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	22 166		22 166	10
11	11011	Autres équipements	Divers bâtiments	163 172		163 172	11
12	11012	Acquisition de terrain - Stationnement	Divers bâtiments	31 296	3 004	34 300	12
13	11013	Acquisition de terrain - Formation continue	Divers bâtiments	0			13
14	11014	Acquisition d'un bâtiment - Formation continue	Divers bâtiments	(84 581)		(84 581)	14
15	11015	Nouvelle aile - Techique de production pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	5 603		5 603	15
16	11016	Améliorations majeures - Structure du bâtiment	Divers bâtiments	197 931		197 931	16
17	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	699 253	215 944	915 197	17
18	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	Divers bâtiments	1 032 783	313 996	1 346 779	18
19	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	2 487 853	246 544	2 734 397	19
20	11020	Améliorations locatives	Divers bâtiments	4 362		4 362	20
21	11021	Mobilier - MAJ de programme Pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	3 623		3 623	21
22	11022	Mobilier - MAJ de programme TSO	1-CÉGEP, B-Bloc B	14 291		14 291	22
23	11023	Développements informatique	Divers bâtiments	143 345	24 678	168 023	23
24	11024	Appareil et outillage - Restauration des labs de science	1-CÉGEP, B-Bloc B	235 844		235 844	24
25	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	Divers bâtiments	277 467	36 181	313 648	25
26	13001	Réfections des fenêtres (vieux bâtiment)	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	269 521		269 521	26
27	13002	Programme d'efficacité énergétique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	224 601		224 601	27
28	13003	Réaménagement du hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	223 363		223 363	28
29	14002	Aménagement chemin piétonnier et terrain (avant)	Divers bâtiments	145 697		145 697	29
30	14005	Aménagement du stationnement Ouest	Divers bâtiments	92 532		92 532	30
31	14007	Lampadaires - chemin piétonnier	Divers bâtiments	14 925		14 925	31
32	14009	Réfection des toitures (blocs A B et G)	1-CÉGEP, B-Bloc B	2 570		2 570	32
33	14010	Arrêt de Glace (balcon et versant est)	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	9 376		9 376	33
34							34
35		**Sous-total**		**11 869 270**	**1 514 383**	**13 383 653**	35

Cégep Gérald-Godin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	14013	Réaménagement de l'aire de service cafétéria	1-CÉGEP, B-Bloc B	18 530		18 530	36
37	14014	Réaménagement - Laboratoire informatique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	6 790		6 790	37
38	14018	Aménagement - Programme soins infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	468 533		468 533	38
39	15002	Réaménagement - accueil et hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	41 873		41 873	39
40	15003	Sonorisation des étages (interphones)	Divers bâtiments	0			40
41	15004	Signalisation - phase I	Divers bâtiments	9 897		9 897	41
42	15005	Aménagement - accès conteneurs à déchets	1-CÉGEP, B-Bloc B	0			42
43	15006	Réfection de l'enseigne extérieure	Divers bâtiments	7 699		7 699	43
44	15007	Revêtement de sol - escalier de la bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	0			44
45	15008	Aménagement du cloître	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0			45
46	15009	Divers projets - Électricité et systèmes mécaniques	Divers bâtiments	173 452		173 452	46
47	15010	Divers projets - réfections	Divers bâtiments	0			47
48	15011	Installation d'une cloison amovible acoustique 248-251	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	28 022		28 022	48
49	15012	Aménagement - salle d'appartenance TCG	1-CÉGEP, B-Bloc B	11 432		11 432	49
50	15013	Réaménagement - Laboratoire de Microélectronique	1-CÉGEP, B-Bloc B	10 011		10 011	50
51	15014	Réaménagements - Laboratoires d'informatiques	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	24 016		24 016	51
52	15015	Accessibilité universelle des toilettes	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	4 382		4 382	52
53	15016	Modifications à la cuisine (aire de préparation)	1-CÉGEP, B-Bloc B	52 522		52 522	53
54	15017	Réaménagement du quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B	63 480		63 480	54
55	15018	Réfection des sièges et gradins - Salle de spectacle	1-CÉGEP, G-Bloc G	35 752		35 752	55
56	15019	Réfection du plancher (dalle de béton) - foyer 2	1-CÉGEP, S-Bloc S	10 100		10 100	56
57	15020	Réparation des vitraux - Bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	11 859		11 859	57
58	15021	Aménagement du progamme de TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	138 787		138 787	58
59	15022	Réaménagement - SAIDE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	23 233		23 233	59
60	15023	Appareil et outillage - SI	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	196 965		196 965	60
61	15024	Remboursement en capital - emprunt autofinancé #3	Divers bâtiments	0			61
62	15025	Mobilier - MAJ de programme - Soins Infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	75 756		75 756	62
63	15026	Mobilier - MAJ de programme - TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	23 673	2 358	26 031	63
64	16001	Appareil et outillage - MAJ de programme TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	8 062		8 062	64
65	16002	Revêtement de sol - Gymnase	1-CÉGEP, S-Bloc S	82 876		82 876	65
66	16003	Travaux de plancher - Café étudiant	1-CÉGEP, B-Bloc B	30 507		30 507	66
67	16004	Travaux plancher de la scène SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G	56 052		56 052	67
68	16005	Réfections des escaliers extérieurs	Divers bâtiments	0			68
69	16006	Réfection de la cuisine et des vestiaires	1-CÉGEP, B-Bloc B	13 790		13 790	69
70		**Sous-total**		**13 497 321**	**1 516 741**	**15 014 062**	70

Cégep Gérald-Godin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	16007	Divers travaux de réaménagement	Divers bâtiments	104 867		104 867	71
72	16008	Modification des colonnes - SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G	13 656		13 656	72
73	16009	Divers travaux - Structure du bâtiment	1-CÉGEP, B-Bloc B	34 245		34 245	73
74	17001	Aménagements - Soins infirmiers, TSO, RH	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	348 297		348 297	74
75	17002	Réaménagement du Quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B	79 953		79 953	75
76	17003	Réaménagement du cloître et du Jardin	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0			76
77	17004	Sonorisation des étages - Interphone	Divers bâtiments	14 649		14 649	77
78	17005	Plateforme et dôme d'observation astronomique	1-CÉGEP, B-Bloc B	105 670		105 670	78
79	17006	Réfection de la chape des balcons (Arrière)	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	65 284		65 284	79
80	17008	Réaménagement du selon du personnel	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	21 041		21 041	80
81	17009	Aménagement d'une toilette non genrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	46 731		46 731	81
82	17010	Aménagement d'un local de classe hybride	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0			82
83	17011	Aménagement d'une classe de pédagogie active	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0			83
84	17012	Aménagement d'un local spécialisé «Sandbox»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	33 445		33 445	84
85	17013	Réaménagement des centres d'aides «CAF - CAP, CAM»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	28 883		28 883	85
86	17014	Réaménagement - salle de musculation	1-CÉGEP, S-Bloc S	0			86
87	17015	Installation d'arrêts de glace sur les toitures de cuivre	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	20 104		20 104	87
88	17016	Réfection du mur de soutènement (rivière)	Divers bâtiments	0			88
89	17017	Modifications aux ascenseurs	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	20 901		20 901	89
90	17018	Mise au normes de la salle de produits chimiques	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	0			90
91	17019	nstallation de hottes d'évacuation - Usine pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	11 275		11 275	91
92	17020	Réaménagement de l'accès aux conteneurs à déchets	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	9 429		9 429	92
93				0			93
94	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	1 624 982	8 078 793	9 703 775	94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**16 080 733**	**9 595 534**	**25 676 267**	100

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	11012	Acquisition de terrain - Stationnement	3 004	01	Terrains (achat)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02								02
03	11001	Mobilier	67 056	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	15026	Mobilier - MAJ de programme - TEE	2 358	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	04
05								05
06	11002	Bibliothèque	31 346	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	11002	Bibliothèque	1 383	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	07
08								08
09	11023	Développements informatique	24 678	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	11003	Aménagement des terrains	24 073	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12								12
13	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	36 181	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14								14
15	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1 394 904	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-271	Projets d'ajout d'espaces dans la région métroլ	15
16	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	6 683 889	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métroլ	16
17								17
18	11008	Équipements de communication Multimédia	39 497	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19								19
20								20
21	11009	Équipement informatique	269 683	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	11009	Équipement informatique	1 322	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	22
23	11009	Équipement informatique	147 613	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipeı	23
24								24
25	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	11006	Appareil et outtilage - MAJ de programme pharmaceu	21 296	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	3 951	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	66 816	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29								29
30	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	148 414	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	30
31	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	67 530	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment						32
33	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment						33
34								34
35		**Total de la page 49**	**9 034 994**					35

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	191 375	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	79 151	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	38
39	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	43 470	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	39
40	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur						40
41	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur						41
42								42
43	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	57 102	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	189 442	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**9 595 534**					70

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**9 595 534**					105

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**9 595 534**				

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 595 534**					175

Cégep Gérald-Godin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**9 595 534**				

Cégep Gérald-Godin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	169 348		577 700			623 838		123 210	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	2 531		91 200			43 470		50 261	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	16 280		123 000			79 151		60 129	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**188 159**	**$**	**791 900**	**$**	**$**	**746 459**	**$**	**233 600**	10

Cégep Gérald-Godin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	104 571		660 300			617 606		147 265	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012									12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	52 812					5 063		47 749	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**157 383**	**$**	**660 300**	**$**	**$**	**622 669**	**$**	**195 014**	29

Cégep Gérald-Godin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			149 700					149 700	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les c	2 188 739		0	4 495 150		6 683 889			40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	86 300		0					86 300	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 300		0					33 300	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 700		0					6 700	43
44	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36 200		0					36 200	44
45	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 700		0					12 700	45
46	20-80-272										46
47	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			166 300			147 613		18 687	47
48	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			36 900					36 900	48
49	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 800					12 800	49
50	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			23 645					23 645	50
51	18-80-271	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les cégeps				1 480 000		1 394 904		85 096	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 363 939		389 345	5 975 150		8 226 406		502 028	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 709 481**	**$**	**1 841 545**	**5 975 150**	**$**	**9 595 534**	**$**	**930 642**	77

Cégep Gérald-Godin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement								78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	1 351 975						1 351 975	81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**1 351 975**	**$**	**$**		**$**	**$**	**$ 1 351 975**	88
89		**GRAND TOTAL**	**4 061 456**	**$**	**1 841 545**	**5 975 150**	**$**	**9 595 534**	**$ 2 282 617**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						246 544		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**9 348 990**		93

Cégep de Granby

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Granby
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**26 668 321**	25 109 505	**2 665 607**	2 659 078	**29 333 928**	27 768 583	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**1 172 576**	974 284			**1 172 576**	974 284	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**240 862**	219 290			**240 862**	219 290	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**890 666**	990 946			**890 666**	990 946	08
09	2	Vente de biens et services	note	**773 968**	764 039			**773 968**	764 039	09
10	2	Locations	note	**36 962**	102 536			**36 962**	102 536	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**14 872**	14 295	**14 872**	14 295	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			760	760	**760**	760	13
14		- Gouvernement fédéral	note			72 307	64 704	**72 307**	64 704	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			1 380	1 380	**1 380**	1 380	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**12 445**	4 993			**12 445**	4 993	17
18	2	Autres revenus	note	**532 939**	337 566	**10**	18	**532 949**	337 584	18
19		**Total**		**30 328 739**	**28 503 159**	**2 754 936**	**2 740 235**	**33 083 675**	**31 243 394**	19

Cégep de Granby
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**16 691 826**	15 693 421			**16 691 826**	15 693 421	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**9 246 888**	8 477 698			**9 246 888**	8 477 698	21
22	2	Communications et informations	note	**317 386**	386 098			**317 386**	386 098	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**696 838**	722 025			**696 838**	722 025	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 829 130**	1 788 811			**1 829 130**	1 788 811	24
25	2	Autres charges	note	**1 062 730**	780 403	**20 835**	20 835	**1 083 565**	801 238	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**607 288**	542 061	**607 288**	542 061	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		2 536	**37 980**	158 294	**37 980**	160 830	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 961 827**	1 806 281	**1 961 827**	1 806 281	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**160 739**	245 570	**160 739**	245 570	31
32		**Total des charges**		**29 844 798**	**27 850 992**	**2 788 669**	**2 773 041**	**32 633 467**	**30 624 033**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**483 941**	**652 167**	**(33 733)**	**(32 806)**	**450 208**	**619 361**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Granby
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**676 548**	67 347	**782 840**	772 680	**1 459 388**	840 027	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**676 548**	**67 347**	**782 840**	**772 680**	**1 459 388**	**840 027**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**483 941**	652 167	**(33 733)**	(32 806)	**450 208**	619 361	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note		(42 966)		42 966			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 160 489**	**676 548**	**749 107**	**782 840**	**1 909 596**	**1 459 388**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Granby
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Granby
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**7 784 842**	6 157 595	**(117 528)**	(200 791)	**7 667 314**	5 956 804	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**913 043**	654 826	**119 924**	41 239	**1 032 967**	696 065	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	117 244	**174 430**	227 396	**174 430**	344 640	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**33 300**	27 750					08
09		- Charges payées d'avance	note	**208 514**	126 640	**118 205**	5 455	**326 719**	132 095	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**8 939 699**	**7 084 055**	**295 031**	**73 299**	**9 201 430**	**7 129 604**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**7 489 594**	7 025 205	**7 489 594**	7 025 205	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 3			**24 467 208**	24 477 981	**24 467 208**	24 477 981	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**32 019 307**	**31 586 526**	**32 019 307**	**31 586 526**	17
18		**Total de l'actif**		**8 939 699**	**7 084 055**	**32 314 338**	**31 659 825**	**41 220 737**	**38 716 130**	18

Cégep de Granby
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**1 783 065**	7 400 000	**1 783 065**	7 400 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**5 950 305**	5 451 407	**577 101**	126 684	**6 527 406**	5 578 091	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**6 696**	0		0	**6 696**		22
23	6	- Apports reportés	note 6	**1 277 710**	481 926			**1 277 710**	481 926	23
24	6	- Revenus reportés	note	**544 499**	474 174			**544 499**	474 174	24
25		- Dus interfonds	note			**33 300**	27 750			25
26		- Intérêts courus	note			**174 430**	173 612	**174 430**	173 612	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 5			**2 085 118**	3 083 627	**2 085 118**	3 083 627	28
29		**Total du passif à court terme**		**7 779 210**	**6 407 507**	**4 653 014**	**10 811 673**	**12 398 924**	**17 191 430**	29
30		- Dette à long terme	note 5			**24 995 313**	18 105 488	**24 995 313**	18 105 488	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note 6			**1 916 904**	1 959 824	**1 916 904**	1 959 824	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**26 912 217**	**20 065 312**	**26 912 217**	**20 065 312**	34
35		**Total du passif**		**7 779 210**	**6 407 507**	**31 565 231**	**30 876 985**	**39 311 141**	**37 256 742**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**610 489**	426 548			**610 489**	426 548	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**550 000**	250 000			**550 000**	250 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**749 107**	782 840	**749 107**	782 840	40
41		**Total solde de fonds**		**1 160 489**	**676 548**	**749 107**	**782 840**	**1 909 596**	**1 459 388**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**8 939 699**	**7 084 055**	**32 314 338**	**31 659 825**	**41 220 737**	**38 716 130**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Granby
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	450 208	619 361	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(89 319)	(81 139)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 961 827	1 806 281	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	14 872	14 043	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 083 627)	(1 375 503)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Variation des comptes à payer sur les biens non capitalisables	5 172		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 7)	546 816	182 891	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(173 216)**	**1 186 769**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 505 809)	(3 916 803)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 505 809)**	**(3 916 803)**	24

Cégep de Granby
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(5 616 935)	1 600 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	9 006 470	2 162 476	30
31	Remboursement de dette à long terme	0	(13 941)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(46 399)	(12 759)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	46 399	78 335	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 389 535**	**3 814 111**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 710 510**	**1 084 077**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 956 804	4 872 727	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**7 667 314**	5 956 804	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	7 816 091	6 244 656	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	51 631	23 841	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(200 408)	(311 693)	48
49	**Total**	**7 667 314**	**5 956 804**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Granby

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Projets de développements en lien avec le plan stratégique	247-CA-02	200	250 000					250 000	01
02	Priorités institutionnelles (réussite et santé mentale)	253-CA-02	200	250 000					250 000	02
03	Réfection du stationnement	253-CA-02	300	50 000					50 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**550 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**550 000**	19

Cégep de Granby

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**17 280**	(10 290)	**159**	(60)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**24 719 921**	23 529 644	**1 915 237**	1 590 211			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 017 155**	812 176			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**240 862**	219 290			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes							09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**802 545**	903 919	**60 651**	61 772	**27 470**	25 255	10
11	Ventes de biens et services	**89 365**	170 028					11
12	Locations	**36 962**	97 728					12
13	Autres revenus	**436 177**	163 848	**108 533**	113 796			13
14	Facturation interne	**(315 232)**	(336 802)	**(249 125)**	(111 036)	**145 614**	52 660	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**25 787 018**	**24 518 075**	**3 093 472**	**2 686 149**	**173 084**	**77 915**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**13 864 340**	13 163 343	**1 656 374**	1 411 471	**36 842**	33 797	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**685 342**	764 137					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**7 470 461**	6 869 772	**927 721**	788 968			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**187 592**	161 836	**24 987**	12 715			20
21	Communications et informations	**143 939**	222 565	**135 176**	132 463		285	21
22	Fournitures et matériel	**622 358**	663 536	**55 801**	35 540			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 754 854**	1 587 232	**44 788**	81 850		364	23
24	Autres charges	**1 015 008**	741 331	**34 140**	28 642			24
25	Facturation interne	**(199 625)**	(199 625)	**195 695**	150 000			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**25 544 269**	**23 974 127**	**3 074 682**	**2 641 649**	**36 842**	**34 446**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**242 749**	**543 948**	**18 790**	**44 500**	**136 242**	**43 469**	27

Cégep de Granby
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**17 439**	(10 350)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			**15 724**				**26 650 882**	25 119 855	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**155 421**	162 108			**1 172 576**	974 284	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**240 862**	219 290	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes									36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**890 666**	990 946	37
38	Ventes de biens et services			**684 603**	594 011			**773 968**	764 039	38
39	Locations				4 808			**36 962**	102 536	39
40	Autres revenus			**674**	64 915			**545 384**	342 559	40
41	Facturation interne			**418 743**	395 178					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**1 275 165**	**1 221 020**	**$**	**$**	**30 328 739**	**28 503 159**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**448 928**	320 673			**16 006 484**	14 929 284	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**685 342**	764 137	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**626 855**	635 731			**9 025 037**	8 294 471	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**9 272**	8 676			**221 851**	183 227	47
48	Communications et informations			**38 271**	30 785			**317 386**	386 098	48
49	Fournitures et matériel			**18 679**	22 949			**696 838**	722 025	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**29 488**	119 365			**1 829 130**	1 788 811	50
51	Autres charges			**13 582**	12 966			**1 062 730**	782 939	51
52	Facturation interne			**3 930**	49 625					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**1 189 005**	**1 200 770**	**$**	**$**	**29 844 798**	**27 850 992**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**86 160**	**20 250**	**$**	**$**	**483 941**	**652 167**	54

Cégep de Granby
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 483 627	1 375 503	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	591 598	508 433	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	125 175	61 942	04
05	- Subventions - Autres		41 025	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 200 400**	**1 986 903**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	818	19 455	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	464 389	652 720	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 665 607**	**2 659 078**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	14 872	14 043	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES		252	12
13	**Total - MES**	**14 872**	**14 295**	13

Cégep de Granby

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(6 696)**	(295 133)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					53 784	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		71 733			05
06	- Vacances		338 517			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		2 127			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			7 489 594	7 025 205	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			174 430	173 612	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(6 696)**	**117 244**	**7 664 024**	**7 252 601**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**117 244**	**7 664 024**	**7 252 601**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		117 244	174 430	227 396	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**7 489 594**	7 025 205	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**6 696**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Granby
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 226 710	578 549			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			517 670	126 684	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			5 172		03
04	Comptes à payer lié au MES	554 854	1 045 594			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	110 812	372 930			05
06	Vacances à payer	2 538 886	2 749 777			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	86 031	84 021			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	550 249	437 975			09
10	Retenues sur contrat à payer			54 259		10
11	Autres éléments créditeurs	882 763	182 561			11
12	**Total des créditeurs**	**5 950 305**	**5 451 407**	**577 101**	**126 684**	12

Cégep de Granby
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	103 790	60 369			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	19 196	22 054			02
03	- Allocations spécifiques	728 340	399 503			03
04	- Sous-embauche	426 384				04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			142 202	110 675	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**1 277 710**	**481 926**	**142 202**	**110 675**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 277 710**	**481 926**	**142 202**	**110 675**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			11 780	12 540	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(760)	(760)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**11 020**	**11 780**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 807 929	1 807 057	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				65 576	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(72 307)	(64 704)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 735 622**	**1 807 929**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			29 440	30 820	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(1 380)	(1 380)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**28 060**	**29 440**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 277 710**	**481 926**	**1 916 904**	**1 959 824**	32

Cégep de Granby
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	457 589	437 838	33
34	Autres revenus perçus d'avance	86 910	36 336	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**544 499**	**474 174**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Granby
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Granby

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(1 166 385)	1 230 802	202 632			0	0	0	523 561	198 274	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(1 166 385)	1 230 802	202 632						523 561	198 274	03
04	Résultats de l'année	242 749	18 790	136 242						(28 814)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(923 636)**	**1 249 592**	**338 874**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**494 747**	**198 274**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(923 636)**	**1 249 592**	**338 874**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**494 747**	**198 274**	12

	Centre de responsabilité	Droits afférents	SAE							**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	69 063	(381 399)							**676 548**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	69 063	(381 399)							**676 548**	15
16	Résultats de l'année		114 974							**483 941**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**69 063**	**(266 425)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 160 489**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**69 063**	**(266 425)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 160 489**	24

Cégep de Granby
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	14 907 000		(446 354)		426 384	(786 430)	13 247 832	13 041 987	205 845	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		20 782	446 354				467 136	685 342	(218 206)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	9 055 400	220 291	(36 089)	251 169	197 326	1 140 232	10 433 677	9 993 681	439 996	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(48 000)		(13 800)				(61 800)		(61 800)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	562 500	1 479 792		148 334	507 733		1 682 893	1 682 893		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							17 280		17 280	06
07		Rétroactivité								140 366	(140 366)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**24 476 900**	**1 720 865**	**(49 889)**	**399 503**	**1 131 443**	**353 802**	**25 787 018**	**25 544 269**	**242 749**	08
09	9090	Formation continue	45 600	1 722 782	(21 829)			1 273 046	3 019 599	3 000 968	18 631	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	85 695			23 281		73 714	73 714		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							159		159	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**56 900**	**1 808 477**	**(21 829)**	**$**	**23 281**	**1 273 046**	**3 093 472**	**3 074 682**	**18 790**	13
14	9080	Cours d'été						173 084	173 084	36 842	136 242	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						674	674	29 488	(28 814)	21
22		Auditorium										22
23		Droits afférents										23
24		SAE						1 274 491	1 274 491	1 159 517	114 974	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 275 165**	**1 275 165**	**1 189 005**	**86 160**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**24 533 800**	**3 529 342**	**(71 718)**	**399 503**	**1 154 724**	**3 075 097**	**30 328 739**	**29 844 798**	**483 941**	32

Cégep de Granby
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	14 907 000					426 384	14 480 616	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		20 782					20 782	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**14 907 000**	**20 782**	**$**	**$**	**$**	**426 384**	**14 501 398**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 449 800	85 489					2 535 289	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	933 600	35 109					968 709	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	56 800						56 800	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	377 400			251 169		197 326	431 243	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		95 732					95 732	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	66 700						66 700	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 738					1 738	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 223					2 223	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(36 089)		(36 089)	38
39			**Sous-total:**	**7 205 800**	**220 291**	**$**	**251 169**	**(36 089)**	**197 326**	**7 443 845**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 771 800						1 771 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	77 800						77 800	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 849 600**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 849 600**	44

Cégep de Granby
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000					93 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				218 750	100 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 115					2 115	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	292 900						292 900	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		723 545				79 706	643 839	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		14 712					14 712	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		26 400				26 400		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		7 550				5 800	1 750	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		287 509					287 509	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				105 602		105 602		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		6 273					6 273	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		15 000					15 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		80 500					80 500	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		65 867		42 732		42 904	65 695	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**562 500**	**1 479 792**	**$**	**148 334**	**$**	**507 733**	**1 682 893**	87

Cégep de Granby
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(48 000)						(48 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(13 800)		(13 800)	89
90			**Sous-total:**		**(48 000)**	**$**	**$**	**$**	**(13 800)**	**$**	**(61 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			253 984			44 162		298 146	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			22 362			42 555		64 917	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			517 500	22 271		259 539		799 310	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			246 474	10 607		118 459		375 540	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			109 738	4 723		48 796		163 257	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			316 953			(316 953)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			150 958			(150 958)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			67 212			(67 212)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		45 600				(217)		45 383	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**45 600**	**1 685 181**	**37 601**	**$**	**(21 829)**	**$**	**1 746 553**	108

Cégep de Granby
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				23 281	16 719	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	24 895				45 695	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 300						11 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 300**	**60 800**	**24 895**	**$**	**$**	**23 281**	**73 714**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**24 533 800**	**3 466 846**	**62 496**	**399 503**	**(71 718)**	**1 154 724**	**27 236 203**	131
				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**24 533 800**	**3 466 846**	**62 496**	**399 503**	**(71 718)**	**1 154 724**		140

Cégep de Granby
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	366 189		(93 342)	143 104		17 952				94 970	01
02	826	MES - Autres	(1 129 918)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 017 155	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										240 862	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			9 725	678 594		74 127			27 470	60 651	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			38 122								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			1 977								12
13	868	Ventes de biens et services				21 613		67 752					13
14	880	Locations			149	1 625		35 188					14
15	881	Intérêts				12 445							15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			142 472	236 092		45 168				108 533	25
26	888	Facturation interne	(22 701)		(292 531)						145 614	(249 125)	26
27		**TOTAL**	**(786 430)**	**$**	**(193 428)**	**1 093 473**	**$**	**240 187**	**$**	**$**	**173 084**	**1 273 046**	27

Cégep de Granby
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	Droits afférents	SAE	
	REVENUS	9350	2040									
800	MES											15 724
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											155 421
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services											684 603
880	Locations											
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus							674				
888	Facturation interne											418 743
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**674**	**$**	**$**	**1 274 491**	

Cégep de Granby
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										544 597	61
62	826	MES - Autres										(1 129 918)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 172 576	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										240 862	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										850 567	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										38 122	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										1 977	72
73	868	Ventes de biens et services										773 968	73
74	880	Locations										36 962	74
75	881	Intérêts										12 445	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										532 939	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 075 097**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep de Granby
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						114 904	406 347	158 257	161 136	01
02	120	Personnel de gérance							85 698	48 806	68 558	02
03	140	Personnel enseignant	11 856 033						172 091			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				89 750		565 239	626 973	88 312		05
06	200	Personnel de soutien			644 245	174 362	86 954	534 432	339 594	85 881	108 343	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 185 954						20 651			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			77 396	29 844	11 022	146 841	163 592	43 549	38 751	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	685 342									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			8 482	17 353	5 501	48 580	7 056	26 754	1 547	10
11		**Sous-total:**	**13 727 329**	**$**	**730 123**	**311 309**	**103 477**	**1 409 996**	**1 822 002**	**451 559**	**378 335**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			10 034	670		15 201	1 646	13 455		12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			115 313	8 138	120 513		256			16
17	500	Autres dépenses du code 500			25 009	8 507	153	2 041	3 969	227	2 774	17
18	620	Honoraires professionnels						16 590	35 307	18 006	25 453	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			382							20
21	650	Contrats			42 649	13 822	2 551	12 771	8 094	41 086		21
22	600	Autres dépenses du code 600										22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			130 954	30 278		203 471	104 185	6 415	39 947	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne				(15 000)		(16 462)	(532 900)	(14 500)	(30 500)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**324 341**	**46 415**	**123 217**	**233 612**	**(379 443)**	**64 689**	**37 674**	29
30		**Total**	**13 727 329**	**$**	**1 054 464**	**357 724**	**226 694**	**1 643 608**	**1 442 559**	**516 248**	**416 009**	30

Cégep de Granby
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						178 120	298 270	114 904	31
32	120	Personnel de gérance						71 363	7 303		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							237 149	125 552	35
36	200	Personnel de soutien	98 422	209 518		50 631			269 879	236 468	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	11 921	24 932		6 091		26 475	86 887	53 786	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	1 861	7 014		44 215		2 848	12 289	4 092	40
41		**Sous-total:**	**112 204**	**241 464**	**$**	**100 937**	**$**	**278 806**	**911 777**	**534 802**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	5 985					121	96 662	165	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			35 505						44
45	520	Électricité			239 631						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé									46
47	500	Autres dépenses du code 500	22 889					1 330	449	654	47
48	620	Honoraires professionnels		76 644					5 160	22 980	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments						174 806			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	49 777	270 041		212 821	302 398		20 412	196 937	51
52	600	Autres dépenses du code 600							103 242		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		416 218					11 990	1 882	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(2 375)	(45 000)			(18 250)		(9 000)	(65 000)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**76 276**	**717 903**	**275 136**	**212 821**	**284 148**	**176 257**	**228 915**	**157 618**	**$** 59
60		**Total**	**188 480**	**959 367**	**275 136**	**313 758**	**284 148**	**455 063**	**1 140 692**	**692 420**	**$** 60

Cégep de Granby
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			57 452						8 881		61
62	120	Personnel de gérance			17 140						1 381		62
63	140	Personnel enseignant		536 985	1 495 673		32 857				83 281		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		114 882	500 261	10 240					13 565		65
66	200	Personnel de soutien		198 875	244 108						18 880		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			160 701		3 985				9 345		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		102 507	97 291	1 229					5 033		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			24 987								70
71		**Sous-total:**	**$**	**953 249**	**2 597 613**	**11 469**	**36 842**	**$**	**$**	**$**	**140 366**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			135 176								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		35 000	54 073								76
77	500	Autres dépenses du code 500			1 728								77
78	620	Honoraires professionnels			6 273								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		75 614	38 515					27 311			81
82	600	Autres dépenses du code 600											82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		69 668	17 590	16 550							84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		549 362	150 000	45 695							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**729 644**	**403 355**	**62 245**	**$**	**$**	**$**	**27 311**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**1 682 893**	**3 000 968**	**73 714**	**36 842**	**$**	**$**	**27 311**	**140 366**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		27 311		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Granby
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale										
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Auditorium	Droits afférents	SAE		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									100 780		95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant									272 975		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									143 065		98
99	170	Personnel professionnel									329 755		99
100	200	Personnel de soutien									135 367		100
101	300	Av. sociaux - enseignants									32 888		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels									60 953		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.									9 272		104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 085 055**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400									38 271		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé									8 743		110
111	500	Autres dépenses du code 500									9 936		111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						29 488					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700									13 582		118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne									3 930		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**29 488**	**$**	**$**	**74 462**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**29 488**	**$**	**$**	**1 159 517**	**$**	124

Cégep de Granby
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 599 051	128
129	120	Personnel de gérance								300 249	129
130	140	Personnel enseignant								14 449 895	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								143 065	131
132	170	Personnel professionnel								2 701 678	132
133	200	Personnel de soutien								3 435 959	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 413 524	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								988 100	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								685 342	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								221 851	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**25 938 714**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								317 386	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								35 505	142
143	520	Électricité								239 631	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								342 036	144
145	500	Autres dépenses du code 500								79 666	145
146	620	Honoraires professionnels								206 413	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								174 806	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								382	148
149	650	Contrats								1 344 287	149
150	600	Autres dépenses du code 600								103 242	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 062 730	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 906 084**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**29 844 798**	158

Cégep de Granby
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(295 133)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 042 492)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 337 625)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		24 533 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 466 846		05
06	Lettres d'autorisation		62 496		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(71 718)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**27 991 424**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**27 991 424**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**26 653 799**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			26 660 495	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(6 696)**	18

Cégep de Granby
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	33 406		33 406	(29 489)	3 917	01
02	- «A» de FABRES	(142 433)		(142 433)	(47 934)	(190 367)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 090 649)	22 991	(1 067 658)	1 067 658		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 129 918)	(1 129 918)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10	CAR A de RAC	120 598		120 598	18 897	139 495	10
11	CAR Programme études-travail	2 766		2 766	(2 766)		11
12							12
13	CAR - Rémunération additionnelle	30 718	(30 718)				13
14	CAR - Indexation salariale				622 019	622 019	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 045 594)**	**(7 727)**	**(1 053 321)**	**498 467**	**(554 854)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	107 730		107 730	6 198	113 928	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	48 713		48 713	(15 999)	32 714	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	213 860		213 860	264 710	478 570	22
23	- Fondation du Collège				819	819	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	49 261		49 261	44 012	93 273	24
25	- Congés anticipés ou différés	70 609		70 609	(15 204)	55 405	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	164 653		164 653	(26 319)	138 334	26
27	**Sous-total - Autres**	**654 826**	**$**	**654 826**	**258 217**	**913 043**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(390 768)**	**(7 727)**	**(398 495)**	**756 684**	**358 189**	28

Cégep de Granby
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	377 400	251 169		628 569	431 243	197 326		197 326			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	95 732			95 732	95 732						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	66 700			66 700	66 700						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 738			1 738	1 738						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 223			2 223	2 223						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**543 793**	**251 169**	**$**	**794 962**	**597 636**	**197 326**	**$**	**197 326**	**$**	**$**	08

Cégep de Granby
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571	0	28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000	93 000						16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	100 000	218 750		218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600			29 600	29 600						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 115			2 115	2 115						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	292 900			292 900	292 900						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					220 964	(220 964)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					51 990	(51 990)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					19 946	(19 946)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	723 545			723 545	643 839	79 706		79 706			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					353 945	(353 945)		23 660			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					0						39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					61 470	(61 470)		20 530			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					228 424	(228 424)		35 516			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	14 712			14 712	14 712						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	26 400			26 400	0	26 400		26 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	7 550			7 550	1 750	5 800		5 800			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Granby
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	287 509			287 509	287 509						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		105 602		105 602		105 602		105 602			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	6 273			6 273	6 273						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	15 000			15 000	15 000						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	80 500			80 500	80 500						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	65 867	42 732		108 599	65 695	42 904		42 904			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 042 292**	**148 334**	**$**	**2 190 626**	**1 682 893**	**507 733**	**$**	**507 733**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 586 085**	**399 503**	**$**	**2 985 588**	**2 280 529**	**705 059**	**$**	**705 059**	**$**	**$**	70

Cégep de Granby
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	74 899	8 067	82 966	10
11	- Vacances	1 320 729	160 658	1 481 387	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 187	514	6 701	15
16	**Total**	**1 401 815**	**169 239**	**1 571 054**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	110 345	11 884	122 229	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	2 767	298	3 065	18
19	- Vacances	954 680	102 819	1 057 499	19
20	- Temps supplémentaire	191 831	20 660	212 491	20
21	- Indemnités de départ	182 375	19 642	202 017	21
22	- Assurance-traitement	6 149	662	6 811	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**1 448 147**	**155 965**	**1 604 112**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	110 345	11 884	122 229	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	77 666	8 365	86 031	26
27	- Vacances	2 275 409	263 477	2 538 886	27
28	- Temps supplémentaire	191 831	20 660	212 491	28
29	- Indemnités de départ	182 375	19 642	202 017	29
30	- Assurance-traitement	6 149	662	6 811	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 187	514	6 701	31
32	**Total**	**2 849 962**	**325 204**	**3 175 166**	32

Cégep de Granby

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000	16 719	23 281		23 281			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	45 695			45 695	45 695						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 300			11 300	11 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**96 995**	**$**	**$**	**96 995**	**73 714**	**23 281**	**$**	**23 281**	**$**	**$**	08

Cégep de Granby

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	251 169		251 169	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**251 169**	**$**	**251 169**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032				27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	105 602		105 602	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	42 732		42 732	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**148 334**	**$**	**148 334**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**399 503**	**$**	**399 503**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Granby

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	11 856 033	138,38 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**11 856 033**	138,38 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**11 856 033**	138,38 ETC	85 677	10,00%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,11 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**11 856 033**	140,49 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,23 ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		140,72 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		146,24 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		146,24 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		5,52 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,65) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,26) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		4,61 ETC	**426 384**		19

Cégep de Granby
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 083							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,000%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 491							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 790				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					145,14 ETC		145,14 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,10 ETC		1,10 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					146,24 ETC	ETC	146,24 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,11) ETC		(2,11) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					144,13 ETC	ETC	144,13 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					13 330 728		13 330 728	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**13 330 728**	**$**	**13 330 728**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**446 354**	**$**	**446 354**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**13 777 082**	**$**	**13 777 082**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		446 354						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		664 560	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(218 206)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,520%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	2 181	2 209						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Granby

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Granby

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	63 236		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	2 492	(561)	03
04	Garantie de traitement	492 372	96 210	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	273	(4 605)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	13 970	15 800	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		68 646	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**572 343**	**175 490**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	52 572	21 591	17
18	**Total des dépenses salariales**	**624 915**	**197 081**	18
19	Hygiène et sécurité	5 953	5 784	19
20	Perfectionnement local	26 101	11 847	20
21	Autre non salariale Expertises médicales et programme d'aide aux employés	7 591	7 139	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**664 560**	**221 851**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	20 782		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**20 782**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**685 342**	**221 851**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre		45
46	Gérant	2 200	46
47	Professionnel	52 623	47
48	Soutien	120 667	48
49	**Total**	**175 490**	49

Cégep de Granby

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	534 Pes		42 587					42 587	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			22 362				1,00	280 Pes		22 330					22 330	10
11		**TOTAL**		**22 362**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**814 Pes**		**64 917**					**64 917**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	70 Pes	2 791		2 791	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	3 702 Pes	295 235		295 235	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	3 Pes	120		120	14
15		**TOTAL**				**298 146**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,95 CFC	92 491	43 933	1 450	45 383	**$**	$		**$**	16

Cégep de Granby

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2		37 601				k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**37 601**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**37 601**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Granby

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		535123				1,00	812 Pes	8 365 Pes	70 831	23 325	6 014		100 170		43
44	**2**	LEAA3(2021)	X				1,00	55 Pes	1 318 Pes	4 798	2 193	948	794	8 733		44
45	**2**	ELJ3F(2010)	X			14,00	1,07	62 Pes	2 356 Pes	5 787	3 181	1 694	1 066	11 728		45
46	**2**	ELC1V(2015)	X			11,00	1,36	4 Pes	220 Pes	475	261	158	89	983		46
47	**2**	EJN15(2015)	X			12,00	1,25	78 Pes	1 374 Pes	8 505	2 706	988	1 220	13 419		47
48	**2**	LCA7C(2021)				13,00	1,15	96 Pes	960 Pes	9 630	2 734	690		13 054		48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**535 123**					**1 107 Pes**	**14 593 Pes**	**100 026**	**34 400**	**10 492**	**3 169**	**148 087**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		873712				1,00	2 821 Pes	29 641 Pes	246 076	81 507	21 309		348 892		57
58	**2**	LEAA3(2021)	X				1,00	37 Pes	882 Pes	3 228	1 471	634	533	5 866		58
59	**2**	NNC.0M				6,88	2,18	1 014 Pes	33 462 Pes	192 824	47 897	24 056		264 777		59
60	**2**	ELJ3F(2010)	X				1,00	112 Pes	4 797 Pes	9 770	6 188	3 449	1 941	21 348		60
61	**2**	ELJ3F(2010)	X			12,00	1,25	234 Pes	9 265 Pes	25 515	12 312	6 661	4 449	48 937		61
62	**2**	ELJ3F(2010)	X			14,00	1,07	294 Pes	11 062 Pes	27 441	14 996	7 952	5 039	55 428		62
63	**2**	LCA7C(2021)				10,00	1,50	6 Pes	60 Pes	785	171	43		999		63
64	**2**	LCA7C(2021)				13,00	1,15	58 Pes	580 Pes	5 818	1 652	417		7 887		64
65	**2**	ELC1V(2015)	X			11,00	1,36	414 Pes	22 320 Pes	49 114	26 616	16 046	9 178	100 954		65
66	**2**	EJN15(2015)	X			12,00	1,25	341 Pes	5 948 Pes	37 182	11 781	4 276	5 324	58 563		66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**873 712**			**Inscrire virements L72 C05**		**5 331 Pes**	**118 017 Pes**	**597 753**	**204 591**	**84 843**	**26 464**	**913 651**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 446 436**	**$**	**$**			**6 438 Pes**	**132 610 Pes**	**697 779**	**238 991**	**95 335**	**29 633**	**1 061 738**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 446 436						**Total en incluant le temps partiel**				1 338 107	1 338 107	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			108 329					CC à reporter	Récupération 108 329	77

Cégep de Granby

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						1,00	1 646 Pes	19 143 Pes	143 581	49 065	13 762				79
80		Cas particuliers			ELC1V(2015)	X	11,00	1,36	77 Pes	4 235 Pes	9 135	5 019	3 045	1 720			80
81		Cas particuliers			ELJ3F(2010)	X		1,00	8 Pes	328 Pes	698	430	236	136			81
82		Cas particuliers			ELJ3F(2010)	X	12,00	1,25	6 Pes	246 Pes	654	323	177	115			82
83		Cas particuliers			EJN15(2015)	X	12,00	1,25	7 Pes	126 Pes	763	245	91	110			83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 744 Pes**	**24 078 Pes**	**154 831**	**55 082**	**17 311**	**2 081**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,00	638 Pes	2 889 Pes	50 881	15 323			(19 140)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**638 Pes**	**2 889 Pes**	**50 881**	**15 323**			**(19 140)**		108
109		**TOTAL**							**2 382 Pes**	**26 967 Pes**	**205 712**	**70 405**	**17 311**	**2 081**	**(19 140)**	**276 369**	109

Cégep de Granby

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Granby

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	26 832,800	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	400	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	728	(3)
04	Total pris en considération	**26 505**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 338)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 738)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 738)		(1 738,0)	(1 738,0)	(1 738,0)				(0,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 738,0)	397,6	(1 340,4)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(1 738,0)	397,6	(942,8)	484,6	484,6	0,81500%	(0,5)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 738,0)	397,5	(545,3)		484,6		(0,3)	10
11		1,50%	6,00%			(1 738,0)	397,6	(147,7)	1 045,3	1 529,9	0,79800%	(0,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 737,7)	928,0	780,3		1 529,9		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%		7,6	(1 737,4)	928,0	1 708,3	2 323,4	3 853,3	0,78300%	(0,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 737,1)	1 060,5	2 768,8		3 853,3		(0,4)	14
15		4,00%	21,00%			(1 736,8)	1 060,5	3 829,3	2 128,6	5 981,9	0,78100%	(0,7)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 735,1)	1 061,9	4 891,2		5 981,9		(0,4)	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(1 733,2)	1 062,1	5 953,3	2 134,5	8 116,4	0,76900%	(0,7)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 731,5)	1 061,9	7 015,2		8 116,4		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(1 729,7)	1 062,0	8 077,2	2 351,3	10 467,7	0,76900%	(0,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 728,0)	1 061,9	9 139,1		10 467,7		(0,4)	20
21		4,00%	45,00%			(1 726,1)	1 062,1	10 201,2	2 327,8	12 795,5	0,75500%	(0,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 724,4)	1 061,9	11 263,1		12 795,5		(0,5)	22
23		4,00%	53,00%			(1 722,6)	1 062,0	12 325,1	2 106,0	14 901,5	0,72000%	(0,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 717,4)	1 197,9	13 523,0		14 901,5		(0,4)	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(1 712,4)	1 197,7	14 720,7	2 759,5	17 661,0	0,72000%	(0,9)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 709,7)	1 593,0	16 313,7		17 661,0		(0,4)	26
27		6,00%	74,00%			(1 707,0)	1 593,0	17 906,7	3 449,8	21 110,8	0,71300%	(1,0)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 704,2)	1 725,6	19 632,3		21 110,8		(0,4)	28
29		6,50%	87,00%			(1 701,3)	1 725,8	21 358,1	3 497,3	24 608,1	0,71300%	(1,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 698,4)	1 725,7	23 083,8		24 608,1		(0,5)	30
31		6,50%	100,00%			(1 695,5)	1 725,7	24 809,5	2 052,3	26 660,4	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 731,7)**	**36,2**	**(1 695,5)**	**24 809,5**	**24 809,5**	**26 660,4**	**26 660,4**	**xxxxx**	**(13,8)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(13,8)**			33

Cégep de Granby

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 431 938		57 452			100 780		1 590 170	01
02	Gérants		281 728		17 140					298 868	02
03	Enseignants	11 856 033	172 091	536 985	1 495 673		32 857	272 975		14 366 614	03
04	Professionnels		1 732 975	114 882	500 261	10 240		329 755		2 688 113	04
05	Soutien		2 838 729	198 875	244 108			135 367		3 417 079	05
06	**TOTAL**	**11 856 033**	**6 457 461**	**850 742**	**2 314 634**	**10 240**	**32 857**	**838 877**	**$**	**22 360 844**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 590 170	1 412 255	177 915			150 538		27 377	1,72%	OUI	07
08	Gérants	298 868	284 999	13 869			7 303		6 566	2,20%	OUI	08
09	Enseignants	14 366 614	14 020 899	345 715					345 715	2,41%	OUI	09
10	Professionnels	2 688 113	2 534 339	153 774			108 948		44 826	1,67%	OUI	10
11	Soutien	3 417 079	3 305 715	111 364			31 934		79 430	2,32%	OUI	11
12	**Total**	**22 360 844**	**21 558 207**	**802 637**	**$**	**$**	**298 723**	**$**	**503 914**	2,25%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	11 856 033	11 612 580	243 453					243 453	2,05%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	138,38 ETC	138,62 ETC	(0,24) ETC					(0,24) ETC	-0,17%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	8 881	1 003	7 878			7 878	88,71%	OUI	15
16	Gérants	1 381		1 381			1 381	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	83 281	3 143	80 138			80 138	96,23%	OUI	17
18	Professionnels	13 565		13 565			13 565	100,00%	OUI	18
19	Soutien	18 880	428	18 452			18 452	97,73%	OUI	19
20	**Total**	**125 988**	**4 574**	**121 414**		**$**	**121 414**	96,37%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	83 281	3 143	80 138			80 138	96,23%	OUI	21

Cégep de Granby

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	10	02
03	**Total - Autres**	**10**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	37 980	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**37 980**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**37 980**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	14 872	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	592 416	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**607 288**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Granby
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 783 065	7 400 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 783 065**	**7 400 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Granby

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	396 898										396 898									396 898	01
02	Améliorations locatives	3 146 922										3 146 922	157 346				125 877			283 223	2 863 699	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	13 161 291			27 053		108 662					13 297 006	2 455 167				462 762			2 917 929	10 379 077	03
04	Aménagement des terrains	413 028										413 028	169 053				20 053			189 106	223 922	04
05	Autres équipements	811 203			12 905							824 108	705 334				12 576			717 910	106 198	05
06	Bâtiments	16 572 278										16 572 278	9 806 226				351 868			10 158 094	6 414 184	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 169 256			35 073							1 204 329	991 316				35 175			1 026 491	177 838	08
09	Équipements de communication multimédia	1 078 400			139 547							1 217 947	747 022				122 316			869 338	348 609	09
10	Équipements informatiques	8 088 974			759 648							8 848 622	7 321 742				539 876			7 861 618	987 004	10
11	Équipements spécialisés	6 335 338			145 501							6 480 839	4 658 037				227 874			4 885 911	1 594 928	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	15 494										15 494	8 522				3 099			11 621	3 873	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 588 435			57 523							1 645 958	1 400 465				60 351			1 460 816	185 142	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**52 777 517**	**$**	**$**	**1 177 250**	**$**	**108 662**	**$**	**$**	**$**	**$**	**54 063 429**	**28 420 230**	**$**	**$**	**$**	**1 961 827**	**$**	**$**	**30 382 057**	**23 681 372**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Granby

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives											25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	120 694			773 804			(108 662)			785 836	26
27	Aménagement des terrains											27
28	Bâtiments											28
29	Développement informatique											29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											30
31	Équipement informatique et bureautique											31
32	Équipements spécialisés											32
33	**Total des travaux en cours**	**120 694**	**$**	**$**	**773 804**	**$**	**$**	**$**	**(108 662)**	**$**	**$**	**785 836**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**23 681 372**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**785 836**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**24 467 208**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FF-7	2 940 000	2,671 %	28-févr-2019	01-févr-2030	2 680 000		(260 000)		2 420 000	01
02	x	FF-8	2 296 477	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	2 204 618		(91 859)		2 112 759	02
03	x	FF-9	2 162 476	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040	2 162 476		(108 124)		2 054 352	03
04	x	FF-5	2 098 681	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	1 930 787		(83 947)		1 846 840	04
05	x	FF-6	3 040 000	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	2 720 000		(160 000)		2 560 000	05
06												06
07	x	FF-1	2 500 000	3,472 %	30-oct-2013	01-sept-2023	1 900 000		(100 000)		1 800 000	07
08	x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 200 000		(60 000)		1 140 000	08
09	x	FF-3	2 000 000	1,577 %	12-févr-2016	01-déc-2020	1 680 000		(1 680 000)			09
10	x	FF-4	6 441 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	4 821 909		(539 697)		4 282 212	10
11												11
12	x	FF-10	6 420 555	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040	0	6 420 555			6 420 555	12
13	x	FF-11	1 175 400	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035	0	1 175 400			1 175 400	13
14	x	FF-12	1 410 515	0,796 %	16-déc-2020	01-déc-2025	0	1 410 515			1 410 515	14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**33 985 104**				**21 299 790**	**9 006 470**	**(3 083 627)**	**$**	**27 222 633**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						21 299 790	9 006 470	(3 083 627)		27 222 633	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Granby

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	27 222 633	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(142 202)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**27 080 431**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 085 118	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**24 995 313**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(110 675)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,28%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 961 827	98,28%	1 928 084	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,28%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(760)	100,00%	(760)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(72 307)	100,00%	(72 307)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(1 380)	100,00%	(1 380)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,28%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	160 739	100,00%	160 739	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,28%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,28%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,28%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 980	100,00%	37 980	18
19	Autres (note 1)		98,28%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 073 191**	20

Cégep de Granby

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 483 627)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(125 175)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 608 802)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**464 389**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 025 205	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**7 489 594**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Granby

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	
		Parc immobilier (A)
	01	Terrains (achat)
	02	Aménagement des terrains
	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
	10	Bâtiments
	11	Bâtiments (Travaux en cours)
	45	Améliorations majeures aux bâtiments
	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
	49	Améliorations locatives
	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
		Parc mobilier (B)
	50	Équipements spécialisés - enseignement
	60	Mobilier et équipements de bureau
	70	Documents de bibliothèque
	80	Équipements informatiques
	90	Autres équipements
	91	Matériel roulant
	92	Équipements de communication multimédia
	93	Manuels pédagogiques
	94	Développement informatique
	96	Développement informatique (Travaux en cours)
	95	Réseaux de télécommunication
	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
		Location-acquisition (C)
	103	Biens loués - Terrains
	101	Biens loués - Aménagement des terrains
	104	Biens loués - Bâtiments
	105	Biens loués - Équipements spécialisés
	106	Biens loués - Matériel et équipement
	107	Biens loués : Équipements informatiques
		Autres coûts (D)
	201	Biens non capitalisables
	202	Actifs incorporels
		Autres (E)
	203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
			Allocations particulières
	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
			Allocations particulières
	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
	B-D	XX-71-000	Autres

	Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
	A-B-C-D	00-00-908	Dons
	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
		05	06
	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
			Parachèvements
			Stratégie numérique dans les cégeps
	A-B-D	18-80-261	
	A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique - I026
	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
	A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20825	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réaménagement C-300	P1-PAVILLON PRINCIPAL, 4-Bloc C		640 481	640 481	01
02	19824	Amél. maj. aux bâtiments - Projets multiples 19-20	Divers bâtiments		3 743	3 743	02
03	20828	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Enseignes exérieures	P1-PAVILLON PRINCIPAL, 2-Bloc A		71 077	71 077	03
04	20829	Amél. maj. aux bâtiments - Projets multiples 20-21	Divers bâtiments		85 556	85 556	04
05	20701	Fonds de bibliothèque	Non applicable		35 073	35 073	05
06	20702	Mobilier pour les départements et services	Non applicable		57 523	57 523	06
07	20703	Appareillage pour les départs et services (non informatique	Non applicable		158 406	158 406	07
08	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	Non applicable		899 195	899 195	08
09	20012	Dépenses non capitalisables	Non applicable		160 739	160 739	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**2 111 793**	**2 111 793**	35

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
70	**Sous-total**			**$**	**2 111 793**	**2 111 793**	70

Cégep de Granby

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**$**	**2 111 793**	**2 111 793**

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	20825	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réaménagement C	154 800	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	20825	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réaménagement C	250 600	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	02
03	20825	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.2 - Réaménagement C	235 081	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	19824	Amél. maj. aux bâtiments - Projets multiples 19-20	3 743	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	20828	Amél. maj. aux bâtiments 2.2.3 - Enseignes exérieure	71 077	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	20829	Amél. maj. aux bâtiments - Projets multiples 20-21	27 053	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20829	Amél. maj. aux bâtiments - Projets multiples 20-21	58 503	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	20701	Fonds de bibliothèque	35 073	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20702	Mobilier pour les départements et services	57 523	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	20703	Appareillage pour les départs et services (non inform	23 037	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	10
11	20703	Appareillage pour les départs et services (non inform	122 464	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20703	Appareillage pour les départs et services (non inform	12 905	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	906	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	13
14	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	50 695	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	14
15	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	268 300	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	15
16	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	16 676	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	16
17	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	7 068	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	17
18	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	86 111	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	18
19	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	10 346	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	19
20	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	30 263	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	20
21	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	289 283	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	87 107	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	22
23	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	3 817	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	23
24	20704	Équipements en TI (informatique et multimédia)	48 623	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20012	Dépenses non capitalisables	20 819	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	20012	Dépenses non capitalisables	357	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	26
27	20012	Dépenses non capitalisables	8 087	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	27
28	20012	Dépenses non capitalisables	11 700	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	28
29	20012	Dépenses non capitalisables	383	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	29
30	20012	Dépenses non capitalisables	0	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	30
31	20012	Dépenses non capitalisables	1 768	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	31
32	20012	Dépenses non capitalisables	18 502	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	32
33	20012	Dépenses non capitalisables	1 510	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	33
34	20012	Dépenses non capitalisables	97 613	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**2 111 793**					35

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37								37
38								38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 111 793**					70

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 111 793**					105

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 111 793**				

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 111 793**					175

Cégep de Granby

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 111 793**				

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	945 813		980 300			416 276		1 509 837	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			154 800			154 800			02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			250 600			250 600			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**945 813**	**$**	**1 385 700**	**$**	**$**	**821 676**	**$**	**1 509 837**	10

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	633 287		735 200			663 484		705 003	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	7 235		48 000			30 263		24 972	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008			201 000	265 000		41 539		424 461	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**640 522**	**$**	**984 200**	**265 000**	**$**	**735 286**	**$**	**1 154 436**	29

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			216 600			87 879		128 721	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	162 767		0			15 673		147 094	40
41	18-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique - I026	86 446		0			1 263		85 183	41
42	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	50 695		0			50 695			42
43	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	38 660		0			7 068		31 592	43
44	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	11 700		0			11 700			44
45	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	268 300		0			268 300			45
46	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	59 600		0					59 600	46
47	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	15 500		0			383		15 117	47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			263 100			111 870		151 230	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			58 500					58 500	50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			15 300					15 300	51
52	17-80-261	Plan d'action numérique			28 425					28 425	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	693 668		581 925			554 831		720 762	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 280 003**	**$**	**2 951 825**	**265 000**	**$**	**2 111 793**	**$**	**3 385 035**	77

Cégep de Granby

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement			Autres encaissements							
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement									78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**$**		**$**	**$**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 280 003**	**$**	**2 951 825**	**265 000**	**$**	**2 111 793**	**$**	**3 385 035**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						160 739			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**1 951 054**			93

Collège Héritage

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Collège Héritage
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**19 386 063**	17 955 540	**3 034 257**	2 620 834	**22 420 320**	20 576 374	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**147 876**	383 417			**147 876**	383 417	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		3 069				3 069	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**3 510**				**3 510**		04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**4 607**	50 128			**4 607**	50 128	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**301 519**	354 762			**301 519**	354 762	08
09	2	Vente de biens et services	note	**445 683**	608 026			**445 683**	608 026	09
10	2	Locations	note	**27 267**	20 927			**27 267**	20 927	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**48 873**	16 855	**48 873**	16 855	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			184 873	187 379	**184 873**	187 379	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			9 000	9 000	**9 000**	9 000	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**34 993**	51 914			**34 993**	51 914	17
18	2	Autres revenus	note	**4 349**	81 930			**4 349**	81 930	18
19		**Total**		**20 355 867**	**19 509 713**	**3 277 003**	**2 834 068**	**23 632 870**	**22 343 781**	19

Collège Héritage
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**11 267 313**	11 055 117			**11 267 313**	11 055 117	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**5 463 341**	5 142 112			**5 463 341**	5 142 112	21
22	2	Communications et informations	note	**203 884**	287 600			**203 884**	287 600	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**679 324**	616 978			**679 324**	616 978	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 432 301**	1 409 782			**1 432 301**	1 409 782	24
25	2	Autres charges	note	**209 976**		**20 835**	20 835	**230 811**	20 835	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**565 415**	587 824	**565 415**	587 824	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**35 530**	2 079	**13 884**	45 172	**49 414**	47 251	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 585 243**	1 607 713	**1 585 243**	1 607 713	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**1 115 279**	601 178	**1 115 279**	601 178	31
32		**Total des charges**		**19 291 669**	**18 513 668**	**3 300 656**	**2 862 722**	**22 592 325**	**21 376 390**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 064 198**	**996 045**	**(23 653)**	**(28 654)**	**1 040 545**	**967 391**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Héritage
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 292 898**	1 311 731	**1 344 653**	1 358 429	**3 637 551**	2 670 160	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 292 898**	**1 311 731**	**1 344 653**	**1 358 429**	**3 637 551**	**2 670 160**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 064 198**	996 045	**(23 653)**	(28 654)	**1 040 545**	967 391	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note		(14 878)		14 878			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 357 096**	**2 292 898**	**1 321 000**	**1 344 653**	**4 678 096**	**3 637 551**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Héritage
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Héritage
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**10 331 105**	8 424 818	**190 276**	230 683	**10 521 381**	8 655 501	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 157 825**	1 199 877	**17 752**	60 115	**1 175 577**	1 259 992	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 8	**61 779**	22 894					08
09		- Charges payées d'avance	note	**106 840**	101 458		308 748	**106 840**	410 206	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**11 657 549**	**9 749 047**	**208 028**	**599 546**	**11 803 798**	**10 325 699**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**6 913 921**	6 148 222	**6 913 921**	6 148 222	12
13		- Placements de portefeuille	note	**5 100**	5 100			**5 100**	5 100	13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 3			**20 042 540**	21 126 732	**20 042 540**	21 126 732	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 4			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**5 100**	**5 100**	**27 018 966**	**27 358 294**	**27 024 066**	**27 363 394**	17
18		**Total de l'actif**		**11 662 649**	**9 754 147**	**27 226 994**	**27 957 840**	**38 827 864**	**37 689 093**	18

Collège Héritage
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 5			**1 700 000**	1 700 000	**1 700 000**	1 700 000	19
20	5	- Créditeurs	note 6	**3 372 755**	2 948 325	**38 817**	221 969	**3 411 572**	3 170 294	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**379 338**	1 435 703		0	**379 338**	1 435 703	22
23	6	- Apports reportés	note	**4 139 680**	2 783 379			**4 139 680**	2 783 379	23
24	6	- Revenus reportés	note	**413 780**	293 842			**413 780**	293 842	24
25		- Dus interfonds	note 8			**61 779**	22 894			25
26		- Intérêts courus	note 6			**158 802**	167 558	**158 802**	167 558	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 7			**1 905 984**	1 676 873	**1 905 984**	1 676 873	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 305 553**	**7 461 249**	**3 865 382**	**3 789 294**	**12 109 156**	**11 227 649**	29
30		- Dette à long terme	note 7			**19 729 205**	20 463 357	**19 729 205**	20 463 357	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**2 311 407**	2 360 536	**2 311 407**	2 360 536	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**22 040 612**	**22 823 893**	**22 040 612**	**22 823 893**	34
35		**Total du passif**		**8 305 553**	**7 461 249**	**25 905 994**	**26 613 187**	**34 149 768**	**34 051 542**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**657 096**	442 898			**657 096**	442 898	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note 8	**2 700 000**	1 850 000			**2 700 000**	1 850 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**1 321 000**	1 344 653	**1 321 000**	1 344 653	40
41		**Total solde de fonds**		**3 357 096**	**2 292 898**	**1 321 000**	**1 344 653**	**4 678 096**	**3 637 551**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**11 662 649**	**9 754 147**	**27 226 994**	**27 957 840**	**38 827 864**	**37 689 093**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Héritage
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 040 545	967 391	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(242 746)	(213 234)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 585 243	1 607 713	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 028		11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 676 873)	(3 450 528)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	457 630	780 307	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 201 662**	**(287 516)**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(684 203)	(277 796)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(684 203)**	**(277 796)**	24

Collège Héritage
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements		(100)	25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**(100)**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0	400 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 157 350	2 830 897	30
31	Remboursement de dette à long terme	0		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(2 546)	1 977	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	193 617	14 878	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 348 421**	**3 247 752**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 865 880**	**2 682 340**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 655 501	5 973 161	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**10 521 381**	8 655 501	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	10 768 613	9 041 359	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1 888	1 991	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(249 120)	(387 849)	48
49	**Total**	**10 521 381**	**8 655 501**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Collège Héritage

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Améliorer la aécurité des infrastructures informatiques	b222-3.8b	400	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	750 000	01
02	Développement de nouvelles attestations d'études collégiales	b222-3.8b	200	50 000	100 000	50 000			200 000	02
03	Mise à jour et révison de programmes	b222-3.8b	200	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	750 000	03
04	Rénovations de la cafétéria	b222-3.8b	300		500 000				500 000	04
05	Rénovations des stationnements	b222-3.8b	300				500 000		500 000	05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**350 000**	**900 000**	**350 000**	**800 000**	**300 000**	**2 700 000**	19

Collège Héritage

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**39 742**	44 739	**(10)**	499			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**18 816 770**	17 122 797	**529 561**	787 505			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**147 876**	383 417			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		3 069					05
06	Entreprises du gouvernement	**3 510**						06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**1 027**	9 648	**3 580**	40 480			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**250 892**	257 495	**23 652**	77 042	**26 975**	20 225	10
11	Ventes de biens et services	**445 683**	592 868		15 158			11
12	Locations	**27 267**	20 927					12
13	Autres revenus	**37 091**	130 041	**2 309**	3 791	**(58)**	12	13
14	Facturation interne	**20 800**		**(101 631)**	(57 519)	**80 831**	57 519	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**19 642 782**	**18 181 584**	**605 337**	**1 250 373**	**107 748**	**77 756**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**10 672 997**	9 996 826	**346 619**	675 627	**92 836**	67 671	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**154 861**	314 993					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 253 854**	4 749 451	**44 437**	34 984			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**165 050**	357 677					20
21	Communications et informations	**192 216**	267 487	**11 668**	20 113			21
22	Fournitures et matériel	**676 692**	611 905	**2 632**	5 073			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 426 516**	1 339 459	**5 785**	70 323			23
24	Autres charges	**241 130**		**4 376**	2 079			24
25	Facturation interne		50 000		(50 000)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**18 783 316**	**17 687 798**	**415 517**	**758 199**	**92 836**	**67 671**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**859 466**	**493 786**	**189 820**	**492 174**	**14 912**	**10 085**	27

Collège Héritage

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**39 732**	45 238	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**19 346 331**	17 910 302	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**147 876**	383 417	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc								3 069	32
33	Entreprises du gouvernement							**3 510**		33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**4 607**	50 128	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**301 519**	354 762	37
38	Ventes de biens et services							**445 683**	608 026	38
39	Locations							**27 267**	20 927	39
40	Autres revenus							**39 342**	133 844	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**		**$**		**$**		**$**	**20 355 867**	**19 509 713**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**11 112 452**	10 740 124	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**154 861**	314 993	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels							**5 298 291**	4 784 435	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**165 050**	357 677	47
48	Communications et informations							**203 884**	287 600	48
49	Fournitures et matériel							**679 324**	616 978	49
50	Services, honoraires et contrats, locations							**1 432 301**	1 409 782	50
51	Autres charges							**245 506**	2 079	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**		**$**		**$**		**$**	**19 291 669**	**18 513 668**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**		**$**		**$**		**$**	**1 064 198**	**996 045**	54

Collège Héritage

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 676 873	1 626 528	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	554 598	552 396	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	19 663	27 991	04
05	- Subventions - Autres	17 424	37 007	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 268 558**	**2 243 922**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(8 767)	3 695	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	774 466	373 217	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 034 257**	**2 620 834**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	17 028	16 855	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	31 845		12
13	**Total - MES**	**48 873**	**16 855**	13

Collège Héritage

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(379 338)**	(1 696 883)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie					05
06	- Vacances		261 180			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			6 754 560	5 980 094	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			159 361	168 128	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(379 338)**	**(1 435 703)**	**6 913 921**	**6 148 222**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**6 913 921**	**6 148 222**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**6 913 921**	6 148 222	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**379 338**	**1 435 703**	**$**	**$**	25

Collège Héritage
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	690 361	511 971			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			38 817	221 969	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 745 489	1 504 765			05
06	Vacances à payer	638 432	574 451			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	2 351	4 020			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	296 122	353 118			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**3 372 755**	**2 948 325**	**38 817**	**221 969**	12

Collège Héritage
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	32 301	18 377			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	134 766	109 241			02
03	- Allocations spécifiques	3 092 338	2 033 344			03
04	- Sous-embauche	709 028	488 264			04
05	- Charges à la formation continue reportées	171 247	134 153			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			102 536	117 018	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			159 226		07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**4 139 680**	**2 783 379**	**261 762**	**117 018**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**4 139 680**	**2 783 379**	**261 762**	**117 018**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 218 018	2 405 397	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(184 873)	(187 379)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 033 145**	**2 218 018**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			25 500	34 500	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 000)	(9 000)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**16 500**	**25 500**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 139 680**	**2 783 379**	**2 311 407**	**2 360 536**	32

Collège Héritage

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	274 930	252 187	33
34	Autres revenus perçus d'avance	138 850	41 655	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**413 780**	**293 842**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Collège Héritage
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Collège Héritage

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(237 016)	2 231 842	291 720			12 521	(6 169)				01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(237 016)	2 231 842	291 720			12 521	(6 169)				03
04	Résultats de l'année	859 466	189 820	14 912								04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**622 450**	**2 421 662**	**306 632**	**$**	**$**	**12 521**	**(6 169)**	**$**	**$**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**622 450**	**2 421 662**	**306 632**	**$**	**$**	**12 521**	**(6 169)**	**$**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**2 292 898**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**2 292 898**	15
16	Résultats de l'année									**1 064 198**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 357 096**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 357 096**	24

Collège Héritage

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	10 164 300	372 195	(342 119)	483 396	709 028	435 764	10 404 508	10 016 730	387 778	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		13 087	342 119				355 206	154 861	200 345	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 074 800	197 429	(195 873)	255 082	283 001	907 360	7 955 797	7 578 605	377 192	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(28 000)		(21 900)			34 993	(14 907)	34 455	(49 362)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	798 100	1 111 952		1 773 662	2 800 137	18 859	902 436	891 936	10 500	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							39 742		39 742	06
07		Rétroactivité								106 729	(106 729)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**18 009 200**	**1 694 663**	**(217 773)**	**2 512 140**	**3 792 166**	**1 396 976**	**19 642 782**	**18 783 316**	**859 466**	08
09	9090	Formation continue	38 600	1 190 417	(683 150)	134 141	171 247	75 786	584 547	415 517	169 030	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	20 800		4 600	9 200		20 800		20 800	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(10)		(10)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**43 200**	**1 211 217**	**(683 150)**	**138 741**	**180 447**	**75 786**	**605 337**	**415 517**	**189 820**	13
14	9080	Cours d'été						107 748	107 748	92 836	14 912	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**$**	**$**	**$**	**$**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**18 052 400**	**2 905 880**	**(900 923)**	**2 650 881**	**3 972 613**	**1 580 510**	**20 355 867**	**19 291 669**	**1 064 198**	32

Collège Héritage

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	10 164 300		372 195	483 396		709 028	10 310 863	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		13 087					13 087	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**10 164 300**	**13 087**	**372 195**	**483 396**	**$**	**709 028**	**10 323 950**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 591 500	2 021					1 593 521	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	635 600	1 751					637 351	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	17 800						17 800	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	33 300						33 300	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	154 200			137 600		98 049	193 751	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		26 270		76 282		102 552		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	41 200			41 200		82 400		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 207					1 207	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 879					1 879	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante			133 821				133 821	35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			28 505				28 505	36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(195 873)		(195 873)	38
39			**Sous-total:**	**5 795 100**	**35 103**	**162 326**	**255 082**	**(195 873)**	**283 001**	**5 768 737**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 279 700						1 279 700	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 279 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 279 700**	44

Collège Héritage
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				296 401		228 471	67 930	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		90 000		183 000		52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	400 000	218 750		400 000		1 018 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			27 966		22 830	34 736	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				96 701		80 502	16 199	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				135 837		130 981	4 856	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 358				1 358		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	228 500					50 172	178 328	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		565 193				253 644	311 549	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 213				11 213		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		16 800				16 800		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				50 356		45 558	4 798	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				73 783		73 783		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		224 288		116 541		226 194	114 635	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				39 131		39 131		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				193 431		86 934	106 497	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				29 342		19 239	10 103	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		71 350		174 173		211 577	33 946	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**798 100**	**1 111 952**	**$**	**1 773 662**	**$**	**2 800 137**	**883 577**	87

Collège Héritage
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(28 000)						(28 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(21 900)		(21 900)	89
90			**Sous-total:**		**(28 000)**	**$**	**$**	**$**	**(21 900)**	**$**	**(49 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			26 279			(26 279)			96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			127 753			(127 753)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			380 690			(46 927)		333 763	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			181 314			(47 490)		133 824	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			80 727			(40 396)		40 331	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			233 161			(233 161)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			111 050			(111 050)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			49 443			(49 443)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		38 600			134 141	(651)	171 247	843	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**38 600**	**1 190 417**	**$**	**134 141**	**(683 150)**	**171 247**	**508 761**	108

Collège Héritage
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 600			4 600		9 200		113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 600**	**20 800**	**$**	**4 600**	**$**	**9 200**	**20 800**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**18 052 400**	**2 371 359**	**534 521**	**2 650 881**	**(900 923)**	**3 972 613**	**18 735 625**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**18 052 400**	**2 371 359**	**534 521**	**2 650 881**	**(900 923)**	**3 972 613**		140

Collège Héritage
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			174 942								01
02	826	MES - Autres	435 764										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										147 876	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06	840	Entreprises du gouvernement				3 510							06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				1 027						3 580	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				33 255					26 975	23 652	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			101 039								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				116 598							12
13	868	Ventes de biens et services				423 000		3 824		18 859			13
14	880	Locations						27 267					14
15	881	Intérêts							34 993				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus						2 098			(58)	2 309	25
26	888	Facturation interne				20 800					80 831	(101 631)	26
27		**TOTAL**	**435 764**	**$**	**275 981**	**598 190**	**$**	**33 189**	**34 993**	**18 859**	**107 748**	**75 786**	27

Collège Héritage
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif					30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services											43
44	880	Locations											44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	57

Collège Héritage
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										174 942	61
62	826	MES - Autres										435 764	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										147 876	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											65
66	840	Entreprises du gouvernement										3 510	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										4 607	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										83 882	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										101 039	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										116 598	72
73	868	Ventes de biens et services										445 683	73
74	880	Locations										27 267	74
75	881	Intérêts										34 993	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										4 349	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**1 580 510**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Collège Héritage

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement							
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						105 282	395 027	203 675	105 282	01
02	120	Personnel de gérance						71 648				02
03	140	Personnel enseignant	9 077 950						25 813	7 840		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel					30 859	92 794	587 161			05
06	200	Personnel de soutien			253 956		115 205	235 005	230 667	122 401	145 021	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	938 780						2 788	775		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			31 704		18 407	56 797	131 013	32 215	28 762	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	154 861									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**10 171 591**	**$**	**285 660**	**$**	**164 471**	**561 526**	**1 372 469**	**366 906**	**279 065**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			2 194			14 778	6 744	64 090		12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité								(1 684)	1 275	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			84 861	410		76 707	1 332			16
17	500	Autres dépenses du code 500			3 712							17
18	620	Honoraires professionnels			582			60 458			27 424	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						120				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats										21
22	600	Autres dépenses du code 600			8 579	93 780		52 350	24 042	31 029		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						8 653				24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									193 751	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**99 928**	**94 190**	**$**	**213 066**	**32 118**	**93 435**	**222 450**	29
30		**Total**	**10 171 591**	**$**	**385 588**	**94 190**	**164 471**	**774 592**	**1 404 587**	**460 341**	**501 515**	30

Collège Héritage

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						102 228	229 486	194 298	31
32	120	Personnel de gérance						33 710	207 573		32
33	140	Personnel enseignant							245 911		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							36 618		35
36	200	Personnel de soutien	114 792	20 269			168 697	126 362	252 665	198 279	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	13 563	2 497			21 330	32 487	92 650	45 005	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							165 050		40
41		**Sous-total:**	**128 355**	**22 766**	**$**	**$**	**190 027**	**294 787**	**1 229 953**	**437 582**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	36 569						56 382	85	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			18 281						44
45	520	Électricité			264 779						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	5 549				30 390	4 233	4 020	53 719	46
47	500	Autres dépenses du code 500									47
48	620	Honoraires professionnels	12 808				244 626		45 002	206 934	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments						15 014			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats									51
52	600	Autres dépenses du code 600	10 453	101 189		182 325		973	187 094	700	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne									57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**65 379**	**101 189**	**283 060**	**182 325**	**275 016**	**20 220**	**292 498**	**261 438**	**$** 59
60		**Total**	**193 734**	**123 955**	**283 060**	**182 325**	**465 043**	**315 007**	**1 522 451**	**699 020**	**$** 60

Collège Héritage

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre									7 392		61
62	120	Personnel de gérance			31 610						1 297		62
63	140	Personnel enseignant		263 922	309 170		82 581				70 472		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		102 683	8 026						4 802		65
66	200	Personnel de soutien		201 549							12 189		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		30 994	37 449		10 255				7 752		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		35 727	4 801						2 825		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**634 875**	**391 056**	**$**	**92 836**	**$**	**$**	**$**	**106 729**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		11 374	11 668								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		129 108	2 632								76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels		62 308	866								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats											81
82	600	Autres dépenses du code 600		50 000	4 919					8 726			82
83	730	Intérêts	34 455		1 075								83
84	700	Autres dépenses du code 700		198 022	3 301								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		(193 751)									87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**34 455**	**257 061**	**24 461**	**$**	**$**	**$**	**$**	**8 726**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**34 455**	**891 936**	**415 517**	**$**	**92 836**	**$**	**$**	**8 726**	**106 729**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		8 726		Primes de monitorat --->					91

Collège Héritage

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					92
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés	Autres									93
93			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien											100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels											102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé											110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats											115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Collège Héritage
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 342 670	128
129	120	Personnel de gérance								345 838	129
130	140	Personnel enseignant								10 083 659	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								862 943	132
133	200	Personnel de soutien								2 197 057	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 028 793	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								549 783	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								154 861	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								165 050	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**16 730 654**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								203 884	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								18 281	142
143	520	Électricité								264 370	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								392 961	144
145	500	Autres dépenses du code 500								3 712	145
146	620	Honoraires professionnels								661 008	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								15 134	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres									148
149	650	Contrats									149
150	600	Autres dépenses du code 600								756 159	150
151	730	Intérêts								35 530	151
152	700	Autres dépenses du code 700								209 976	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**2 561 015**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**19 291 669**	158

Collège Héritage

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 696 883)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			672 235	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 024 648)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		18 052 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 371 359		05
06	Lettres d'autorisation		534 521		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(900 923)		07
08	Ajustement spécial :		(3)		08
09	**Sous-total**		**20 057 354**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**20 057 354**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**19 032 706**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			19 412 044	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(379 338)**	18

Collège Héritage
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(4 207)		(4 207)	(9 074)	(13 281)	01
02	- «A» de FABRES	154 130		154 130	184 016	338 146	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	637 383	(10 722)	626 661	(626 661)	0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				435 764	435 764	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	«A» de FABRES Formation continue	(128 400)		(128 400)		(128 400)	08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**658 906**	**(10 722)**	**648 184**	**(15 955)**	**632 229**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	237 388		237 388	(79 380)	158 008	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	119 075		119 075	(15 050)	104 025	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	51 042		51 042	3 223	54 265	24
25	- Congés anticipés ou différés	34 169		34 169	(27 018)	7 151	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	99 297		99 297	102 850	202 147	26
27	**Sous-total - Autres**	**540 971**	**$**	**540 971**	**(15 375)**	**525 596**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 199 877**	**(10 722)**	**1 189 155**	**(31 330)**	**1 157 825**	28

Collège Héritage
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	154 200	137 600		291 800	193 751	98 049		98 049			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	26 270	76 282		102 552		102 552		102 552			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	41 200	41 200		82 400		82 400		82 400			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 207			1 207	1 207						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 879			1 879	1 879						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	4 224	(2 249)				(2 249)	07
08		**TOTAL**		**226 731**	**255 082**	**$**	**481 813**	**201 061**	**280 752**	**$**	**283 001**	**$**	**(2 249)**	08

Collège Héritage
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		296 401	5 209	301 610	73 139	228 471		228 471			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	90 000		183 000		183 000		183 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	618 750	400 000		1 018 750		1 018 750		1 018 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016											19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								1 018 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	27 966		57 566	34 736	22 830		22 830			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		96 701		96 701	16 199	80 502		80 502			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		135 837		135 837	4 856	130 981		130 981			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 358			1 358		1 358		1 358			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	228 500			228 500	178 328	50 172		50 172			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021											34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					30 735	(30 735)		50 172			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					147 593	(147 593)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	565 193			565 193	311 549	253 644		253 644			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					165 376	(165 376)		25 894			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					141 844	(141 844)		(8 565)			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					4 329	(4 329)		33 315			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022								203 000			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 213			11 213		11 213		11 213			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	16 800			16 800		16 800		16 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		50 356		50 356	4 798	45 558		45 558			48

Collège Héritage
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		73 783		73 783		73 783		73 783			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		73 783		73 783		73 783		73 783			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	224 288	116 541		340 829	114 635	226 194		226 194			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		39 131		39 131		39 131		39 131			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		193 431		193 431	106 497	86 934		86 934			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		29 342		29 342	10 103	19 239		19 239			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	71 350	174 173	3 150	248 673	37 096	211 577		211 577			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**1 910 052**	**1 773 662**	**8 359**	**3 692 073**	**891 936**	**2 800 137**	**$**	**2 800 137**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 136 783**	**2 028 744**	**8 359**	**4 173 886**	**1 092 997**	**3 080 889**	**$**	**3 083 138**	**$**	**(2 249)**	70

Collège Héritage
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	2 131	552	2 683	09
10	- Congés de maladie non-monnayables				10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 772	2 789	10 561	15
16	**Total**	**9 903**	**3 341**	**13 244**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	24 986	5 122	30 108	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	1 951	400	2 351	18
19	- Vacances	529 819	108 613	638 432	19
20	- Temps supplémentaire	3 055	321	3 376	20
21	- Indemnités de départ	184 000	19 320	203 320	21
22	- Assurance-traitement	38 236	7 838	46 074	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**782 047**	**141 614**	**923 661**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	27 117	5 674	32 791	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	1 951	400	2 351	26
27	- Vacances	529 819	108 613	638 432	27
28	- Temps supplémentaire	3 055	321	3 376	28
29	- Indemnités de départ	184 000	19 320	203 320	29
30	- Assurance-traitement	38 236	7 838	46 074	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 772	2 789	10 561	31
32	**Total**	**791 950**	**144 955**	**936 905**	32

Collège Héritage

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800		(20 800)								03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600	4 600		9 200		9 200		9 200			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**25 400**	**4 600**	**(20 800)**	**9 200**	**$**	**9 200**	**$**	**9 200**	**$**	**$**	08

Collège Héritage

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	137 600		137 600
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	76 282		76 282
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	41 200		41 200
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**255 082**	**$**	**255 082**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	488 264	(4 868)	483 396
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	296 401		296 401
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	400 000		400 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	27 966		27 966
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	96 701		96 701
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	135 837		135 837
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	50 356		50 356
54	Plan d'action numérique	45 050	73 783		73 783
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	73 783		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	116 541		116 541
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	39 131		39 131
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	193 431		193 431
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	29 342		29 342
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	174 173		174 173
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 261 926**	**(4 868)**	**2 257 058**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	134 153	(12)	134 141
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600		4 600
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**138 753**	**(12)**	**138 741**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 655 761**	**(4 880)**	**2 650 881**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Collège Héritage

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	9 077 950	109,24 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**9 077 950**	109,24 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**9 077 950**	109,24 ETC	83 101	10,34%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,19 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**9 077 950**	110,43 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		110,43 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		112,88 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		112,88 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		2,45 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		5,32 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,05) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		7,72 ETC	**709 028**		19

Collège Héritage

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 342							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,200%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 843							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 726				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					112,88 ETC		112,88 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					112,88 ETC	ETC	112,88 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,19) ETC		(1,19) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					111,69 ETC	ETC	111,69 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					10 257 945		10 257 945	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**10 257 945**	**$**	**10 257 945**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**342 119**	**$**	**342 119**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**10 600 064**	**$**	**10 600 064**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		342 119						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		141 774	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			200 345					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 660	1 665						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	17-août-2021						24

Collège Héritage

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège Héritage

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	68 797	80 062	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	27 893	182	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		50 512	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	5 626		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**102 316**	**130 756**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	10 545	14 937	17
18	**Total des dépenses salariales**	**112 861**	**145 693**	18
19	Hygiène et sécurité	2 264	2 642	19
20	Perfectionnement local	16 855	8 446	20
21	Autre non salariale Expertises mdédicales	9 794		21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**141 774**	**156 781**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	13 087		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**13 087**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		8 269	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**8 269**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**8 269**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**8 269**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**154 861**	**165 050**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	64 709	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	20 005	47
48	Soutien	54 311	48
49	**Total**	**139 025**	49

Collège Héritage

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**			127 753					k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**127 753**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

		Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75	

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)		12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)		13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)		14
15		**TOTAL**	**$**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,80 CFC	91 843	36 737	1 212	37 949	**134 141**	105	0,78 CFC	**171 247**	16

Collège Héritage

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	Subvention (Champs 9090)
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Collège Héritage

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		393654				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**393 654**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	JEEOK	642731				1,36	112 Pes	1 456 Pes	13 287	3 464	1 047		17 798		57
58	**2**	LCE51					1,36	864 Pes	10 368 Pes	102 499	26 015	7 454		135 968		58
59	**2**	LEA1G	X				1,36	915 Pes	23 790 Pes	108 549	37 998	17 103	16 365	180 015		59
60	**2**	LEA25					1,36	453 Pes	11 778 Pes	53 741	18 812	8 467		81 020		60
61	**2**						k									61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**642 731**			**Inscrire virements L72 C05**		**2 344 Pes**	**47 392 Pes**	**278 076**	**86 289**	**34 071**	**16 365**	**414 801**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 036 385**	**$**	**$**			**2 344 Pes**	**47 392 Pes**	**278 076**	**86 289**	**34 071**	**16 365**	**414 801**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 036 385						**Total en incluant le temps partiel**				507 918	507 918	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			528 467					CC à reporter	Récupération 528 467	77

Collège Héritage

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			LCE51			1,36	36 Pes	432 Pes	4 271	1 084	311				79
80		Cas particuliers			LEA25			1,36	37 Pes	962 Pes	4 389	1 537	692				80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**73 Pes**	**1 394 Pes**	**8 660**	**2 621**	**1 003**	**$**	**$**		97
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,15	851 Pes	13 513 Pes	78 047	28 316			(25 530)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**851 Pes**	**13 513 Pes**	**78 047**	**28 316**			**(25 530)**		108
109		**TOTAL**							**924 Pes**	**14 907 Pes**	**86 707**	**30 937**	**1 003**	**$**	**(25 530)**	**93 117**	109

Collège Héritage

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Collège Héritage

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	20 515,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 167	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 264	(3)
04	Total pris en considération	**19 418**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 025)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(3 192)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 192)		(3 192,0)	(3 192,0)	(3 192,0)				(1,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 192,0)	291,3	(2 900,7)				(1,0)	08
09		1,50%	3,00%			(3 192,0)	291,2	(2 609,5)	8,2	8,2	0,81500%	(0,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 192,0)	291,3	(2 318,2)		8,2		(0,8)	10
11		1,50%	6,00%			(3 192,0)	291,3	(2 026,9)	780,8	789,0	0,79800%	(0,9)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 192,0)	679,6	(1 347,3)		789,0		(0,7)	12
13		3,50%	13,00%			(3 192,0)	679,6	(667,7)	1 734,6	2 523,6	0,78300%	(1,0)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 192,0)	776,8	109,1		2 523,6		(0,8)	14
15		4,00%	21,00%			(3 192,0)	776,7	885,8	1 568,4	4 092,0	0,78100%	(1,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 192,0)	776,7	1 662,5		4 092,0		(0,8)	16
17		4,00%	29,00%			(3 192,0)	776,7	2 439,2	1 559,6	5 651,6	0,76900%	(1,0)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 192,0)	776,7	3 215,9		5 651,6		(0,8)	18
19		4,00%	37,00%			(3 192,0)	776,8	3 992,7	1 627,6	7 279,2	0,76900%	(1,0)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 192,0)	776,7	4 769,4		7 279,2		(0,8)	20
21		4,00%	45,00%			(3 192,0)	776,7	5 546,1	1 773,1	9 052,3	0,75500%	(1,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 192,0)	776,7	6 322,8		9 052,3		(0,8)	22
23		4,00%	53,00%			(3 192,0)	776,7	7 099,5	1 535,1	10 587,4	0,72000%	(1,1)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 192,0)	873,8	7 973,3		10 587,4		(0,8)	24
25		4,50%	62,00%			(3 192,0)	873,9	8 847,2	1 945,7	12 533,1	0,72000%	(1,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 192,0)	1 165,0	10 012,2		12 533,1		(0,8)	26
27		6,00%	74,00%			(3 192,0)	1 165,1	11 177,3	2 395,2	14 928,3	0,71300%	(1,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 192,0)	1 262,2	12 439,5		14 928,3		(0,7)	28
29		6,50%	87,00%			(3 192,0)	1 262,2	13 701,7	2 518,1	17 446,4	0,71300%	(1,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 192,0)	1 262,1	14 963,8		17 446,4		(0,7)	30
31		6,50%	100,00%			(3 192,0)	1 262,2	16 226,0	1 965,6	19 412,0	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 192,0)**	**$**	**(3 192,0)**	**16 226,0**	**16 226,0**	**19 412,0**	**19 412,0**	**xxxxx**	**(21,9)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(21,9)**	33

Collège Héritage

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 335 278							1 335 278	01
02	Gérants		312 931		31 610					344 541	02
03	Enseignants	9 077 950	279 564	263 922	309 170		82 581			10 013 187	03
04	Professionnels		747 432	102 683	8 026					858 141	04
05	Soutien		1 983 319	201 549						2 184 868	05
06	**TOTAL**	**9 077 950**	**4 658 524**	**568 154**	**348 806**	**$**	**82 581**	**$**	**$**	**14 736 015**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 335 278	1 247 731	87 547			49 157	38 394	(4)	0,00%	NON	07
08	Gérants	344 541	333 406	11 135				11 135		0,00%	NON	08
09	Enseignants	10 013 187	9 738 910	274 277	27 018		(48 059)	295 321	(3)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	858 141	862 284	(4 143)			(27 516)	23 475	(102)	-0,01%	NON	10
11	Soutien	2 184 868	2 091 429	93 439			31 734	59 568	2 137	0,10%	NON	11
12	**Total**	**14 736 015**	**14 273 760**	**462 255**	**27 018**	**$**	**5 316**	**427 893**	**2 028**	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	9 077 950	9 049 588	28 362	27 018			1 350	(6)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	109,24 ETC	109,56 ETC	(0,32) ETC	(0,32) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	7 392		7 392		7 392		0,00%	NON	15
16	Gérants	1 297		1 297		1 297		0,00%	NON	16
17	Enseignants	70 472		70 472		70 472		0,00%	NON	17
18	Professionnels	4 802		4 802		4 802		0,00%	NON	18
19	Soutien	12 189		12 189		12 189		0,00%	NON	19
20	**Total**	**96 152**	**$**	**96 152**		**96 152**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	70 472		70 472		70 472		0,00%	NON	21

Collège Héritage

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	13 884	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**13 884**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**13 884**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 028	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	548 387	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**565 415**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Collège Héritage
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 700 000	1 700 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 700 000**	**1 700 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Collège Héritage

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains																					01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	1 383 466										1 383 466	371 963				40 741			412 704	970 762	03
04 Aménagement des terrains	259 155										259 155	99 345				13 120			112 465	146 690	04
05 Autres équipements	198 817			2 768							201 585	77 545				13 317			90 862	110 723	05
06 Bâtiments	31 027 659										31 027 659	12 589 046				944 998			13 534 044	17 493 615	06
07 Développement informatique																					07
08 Documents de bibliothèque	255 109			22 049					(35 012)		242 146	148 120				20 881	(35 012)		133 989	108 157	08
09 Équipements de communication multimédia	187 420			4 518					(100 066)		91 872	138 887				19 359	(100 066)		58 180	33 692	09
10 Équipements informatiques	1 214 233			447 017					(358 178)		1 303 072	787 757				310 389	(358 178)		739 968	563 104	10
11 Équipements spécialisés	1 137 921			1 422					(62 709)		1 076 634	571 639				98 962	(62 709)		607 892	468 742	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant																					13
14 Mobilier et équipement de bureau	693 763			23 277					(81 106)		635 934	446 509				123 476	(81 106)		488 879	147 055	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**36 357 543**	**$**	**$**	**501 051**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(637 071)**	**$**	**36 221 523**	**15 230 811**	**$**	**$**	**$**	**1 585 243**	**(637 071)**	**$**	**16 178 983**	**20 042 540**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique																					22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège Héritage

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments												26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**20 042 540**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**$**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**20 042 540**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Collège Héritage

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	X	2005-0106	2 000 000	5,135 %	04-févr-2005	16-janv-2023	800 000		(80 000)		720 000	03
04												04
05												05
06												06
07	X	FF-1	2 000 000	2,996 %	31-oct-2014	01-sept-2024	1 600 000		(80 000)		1 520 000	07
08	X	FF-2	3 500 000	1,509 %	01-mars-2016	01-sept-2021	1 165 094		(583 726)		581 368	08
09	X	FF-3	3 262 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	2 870 560		(130 480)		2 740 080	09
10	X	FF-4	10 225 458	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	9 359 422		(433 019)		8 926 403	10
11	X	FF-5	3 782 578	3,112 %	31-janv-2019	01-déc-2043	3 631 275		(151 303)		3 479 972	11
12	X	FF-6	1 006 897	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040	1 006 897		(50 345)		956 552	12
13	X	FF-7	1 824 000	2,010 %	20-févr-2020	01-févr-2040	1 824 000		(168 000)		1 656 000	13
14	X	FF-8	1 157 350	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025	0	1 157 350	0		1 157 350	14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**28 758 283**				**22 257 248**	**1 157 350**	**(1 676 873)**	**$**	**21 737 725**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						22 257 248	1 157 350	(1 676 873)		21 737 725	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Collège Héritage

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Collège Héritage

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège Héritage

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	21 737 725	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(102 536)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**21 635 189**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 905 984	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**19 729 205**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(117 018)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Collège Héritage

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,57%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 585 243	97,57%	1 546 722	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,57%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(31 845)	100,00%	(31 845)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(184 873)	100,00%	(184 873)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(9 000)	100,00%	(9 000)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,57%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 115 279	100,00%	1 115 279	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		97,57%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,57%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,57%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	13 884	100,00%	13 884	18
19	Autres (note 1)		97,57%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 471 002**	20

Collège Héritage

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 676 873)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(19 663)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 696 536)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**774 466**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 980 094	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**6 754 560**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Collège Héritage

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
		Parachèvements
A-B-D	08-80-197	Mise à jour de programmes - Équipements - Achèvement de projet
A-B-D	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps

Collège Héritage

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	15001	Création de places-élèves - Collège Héritage	1-HERITAGE COLLEGE, 5-Quinquénaire				01
02	20001	Réfections	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal		523 503	523 503	02
03	20002	Transformations	1-HERITAGE COLLEGE, 1-Principal		42 083	42 083	03
04	20003	Résorption du déficit du maintien d'actifs	Non applicable				04
05	20004	MAOB	Non applicable		931 345	931 345	05
06	20005	Développement informatique	Non applicable				06
07	20006	Plan d'action numérique	Non applicable		77 747	77 747	07
08	20007	Acquisition d'équipements numériques	Non applicable				08
09	20008	Progiciel de gestion intégrée	Non applicable				09
10	20009	Sécurité de l'information	Non applicable				10
11	20010	Stratégie numérique dans les cégeps	Non applicable		41 652	41 652	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**1 616 330**	**1 616 330**	35

Collège Héritage

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**$**	**1 616 330**	**1 616 330**	70

Collège Héritage

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**1 616 330**	**1 616 330**	100

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
01	20001	Réfections	523 503	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	20002	Transformations	42 083	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	20004	MAOB	4 550	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04								04
05	20004	MAOB	22 049	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	20004	MAOB	(1 158)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07								07
08	20004	MAOB	15 680	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20004	MAOB	12 905	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	20004	MAOB	21 424	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20004	MAOB	4 518	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20004	MAOB	3 047	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20004	MAOB	2 768	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20004	MAOB	1 422	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20004	MAOB	13 579	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17								17
18	20010	Stratégie numérique dans les cégeps	41 652	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	18
19	20004	MAOB	136 795	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20004	MAOB	502 695	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21								21
22	20006	Plan d'action numérique	56 075	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	22
23	20006	Plan d'action numérique	21 672	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	23
24								24
25	20004	MAOB	191 071	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**1 616 330**					35

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37								37
38								38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**1 616 330**					70

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**1 616 330**					105

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**1 616 330**				

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**1 616 330**				

Collège Héritage

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**1 616 330**				

Collège Héritage

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	256 960		550 400			523 503		283 857	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	299 000		87 000			42 083		343 917	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	79 500		54 600					134 100	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**635 460**	**$**	**692 000**	**$**	**$**	**565 586**	**$**	**761 874**	10

Collège Héritage

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	550 927		566 900		2 245	740 274		379 798	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	56 000		28 000					84 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**606 927**	**$**	**594 900**	**$**	**2 245**	**740 274**	**$**	**463 798**	29

Collège Héritage

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			149 800					149 800	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	08-80-197	Mise à jour de programmes - Équipements - Achèvement de projets	2 245		0		(2 245)				40
41	15-80-246	Création de places-élèves - Collège Héritage	726 189		0					726 189	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	65 677		0			41 652		24 025	42
43	18-80-272	Plan d'action numérique	87 600		0					87 600	43
44	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	157 000		0			77 747		79 253	44
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 900		0					34 900	45
46	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	7 000		0					7 000	46
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	48 578		0					48 578	47
48	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36 800		0					36 800	48
49	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 700		0					12 700	49
50	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						50
51	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			168 900					168 900	51
52	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			37 500					37 500	52
53	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 800					12 800	53
54	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			23 777					23 777	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 178 689		392 777		(2 245)	119 399		1 449 822	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 421 076**	**$**	**1 679 677**	**$**	**$**	**1 425 259**	**$**	**2 675 494**	77

Collège Héritage

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement									78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						191 071			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**$**		**$**	**191 071**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 421 076**	**$**	**1 679 677**	**$**	**$**	**1 616 330**	**$**	**2 675 494**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 115 279			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**501 051**			93

Cégep de Saint-Hyacinthe

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Saint-Hyacinthe
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**54 023 970**	50 890 296	**5 169 039**	5 005 738	**59 193 009**	55 896 034	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**810 600**	826 224			**810 600**	826 224	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 108 577**	906 327			**1 108 577**	906 327	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		20 205				20 205	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**63 866**	99 450			**63 866**	99 450	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**157 422**	189 578			**157 422**	189 578	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**1 830 203**	1 836 109			**1 830 203**	1 836 109	08
09	2	Vente de biens et services	note	**2 318 819**	2 882 921			**2 318 819**	2 882 921	09
10	2	Locations	note	**199 986**	297 615			**199 986**	297 615	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**119 788**	108 905	**119 788**	108 905	11
12		- Autres	note			**148 966**	148 966	**148 966**	148 966	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 640	3 640	**3 640**	3 640	13
14		- Gouvernement fédéral	note	1 931 078	2 006 295	385 767	368 440	**2 316 845**	2 374 735	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note	13 659	51 848	74 537	65 566	**88 196**	117 414	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**65 674**	103 888	**3 584**	13 586	**69 258**	117 474	17
18	2	Autres revenus	note	**29 500**	121 107			**29 500**	121 107	18
19		**Total**		**62 553 354**	**60 231 863**	**5 905 321**	**5 714 841**	**68 458 675**	**65 946 704**	19

Cégep de Saint-Hyacinthe
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**33 330 069**	31 702 711			**33 330 069**	31 702 711	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**15 692 400**	14 304 722			**15 692 400**	14 304 722	21
22	2	Communications et informations	note	**530 758**	600 737			**530 758**	600 737	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 152 673**	2 016 654			**2 152 673**	2 016 654	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 836 259**	9 556 756			**7 836 259**	9 556 756	24
25	2	Autres charges	note	**175 920**	187 096	**20 835**	20 835	**196 755**	207 931	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 260 297**	1 261 403	**1 260 297**	1 261 403	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**53 563**	71 905	**59 806**	167 963	**113 369**	239 868	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**4 416 736**	4 240 764	**4 416 736**	4 240 764	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**249 866**	140 115	**249 866**	140 115	31
32		**Total des charges**		**59 771 642**	**58 440 581**	**6 007 540**	**5 831 080**	**65 779 182**	**64 271 661**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**(27 524)**	7 047	**(27 524)**	7 047	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 781 712**	**1 791 282**	**(129 743)**	**(109 192)**	**2 651 969**	**1 682 090**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Hyacinthe
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 739 605**	2 221 970	**3 723 648**	3 559 303	**7 463 253**	5 781 273	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note		(107)		(3)		(110)	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**3 739 605**	**2 221 863**	**3 723 648**	**3 559 300**	**7 463 253**	**5 781 163**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 781 712**	1 791 282	**(129 743)**	(109 192)	**2 651 969**	1 682 090	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(231 396)**	(273 540)	**231 396**	273 540			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**6 289 921**	**3 739 605**	**3 825 301**	**3 723 648**	**10 115 222**	**7 463 253**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Hyacinthe
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Hyacinthe
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**12 357 729**	13 582 731	**200 675**	714 579	**12 558 404**	14 297 310	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**6 225**	6 039	**169**	393	**6 394**	6 432	03
04		- Débiteurs	note	**1 657 126**	2 007 677	**53 869**	89 777	**1 710 995**	2 097 454	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**5 940**	11 933			**5 940**	11 933	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**6 912 011**						08
09		- Charges payées d'avance	note	**200 777**	200 641	**135 470**	142 323	**336 247**	342 964	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**21 139 808**	**15 809 021**	**390 183**	**947 072**	**14 617 980**	**16 756 093**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**256 746**	861 637	**17 110 690**	17 705 695	**17 367 436**	18 567 332	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**58 873 144**	56 858 334	**58 873 144**	56 858 334	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**256 746**	**861 637**	**76 046 339**	**74 647 369**	**76 303 085**	**75 509 006**	17
18		**Total de l'actif**		**21 396 554**	**16 670 658**	**76 436 522**	**75 594 441**	**90 921 065**	**92 265 099**	18

Cégep de Saint-Hyacinthe
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**200 000**	5 762 000	**200 000**	5 762 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**8 237 413**	8 036 097	**582 957**	766 715	**8 820 370**	8 802 812	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**3 565 597**	3 116 227			**3 565 597**	3 116 227	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 621 015**	1 535 820			**1 621 015**	1 535 820	24
25		- Dus interfonds	note		94 696	**6 912 011**	(94 696)			25
26		- Intérêts courus	note			**432 080**	424 374	**432 080**	424 374	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**1 682 608**	148 213			**1 682 608**	148 213	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**5 115 634**	4 876 376	**5 115 634**	4 876 376	28
29		**Total du passif à court terme**		**15 106 633**	**12 931 053**	**13 242 682**	**11 734 769**	**21 437 304**	**24 665 822**	29
30		- Dette à long terme	note			**48 904 393**	49 508 661	**48 904 393**	49 508 661	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**10 464 146**	10 627 363	**10 464 146**	10 627 363	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**59 368 539**	**60 136 024**	**59 368 539**	**60 136 024**	34
35		**Total du passif**		**15 106 633**	**12 931 053**	**72 611 221**	**71 870 793**	**80 805 843**	**84 801 846**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 370 959**	3 240 431			**1 370 959**	3 240 431	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**4 918 962**	499 174			**4 918 962**	499 174	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**3 825 301**	3 723 648	**3 825 301**	3 723 648	40
41		**Total solde de fonds**		**6 289 921**	**3 739 605**	**3 825 301**	**3 723 648**	**10 115 222**	**7 463 253**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**21 396 554**	**16 670 658**	**76 436 522**	**75 594 441**	**90 921 065**	**92 265 099**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Hyacinthe
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 651 969	1 682 090	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	27 524	(7 047)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(732 698)	(695 517)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 416 736	4 240 764	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	36 584	36 424	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 363 344)	(4 140 412)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	3 877 085	757 862	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**5 934 691**	**1 894 999**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 648 645)	(4 789 941)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	5 817	10 384	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 642 828)**	**(4 779 557)**	24

Cégep de Saint-Hyacinthe
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(5 562 000)	856 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 841 549	9 954 220	30
31	Remboursement de dette à long terme	(855 960)	(6 700 566)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(23 839)	(45 269)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	569 481	730 460	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**(1 030 769)**	**4 794 845**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(1 738 906)**	**1 910 287**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	14 297 310	12 387 023	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**12 558 404**	14 297 310	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	12 651 467	14 377 451	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(93 063)	(80 141)	48
49	**Total**	**12 558 404**	**14 297 310**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Saint-Hyacinthe

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01	Bâtiment - Formation continue	A-10-01-1967	300	1 361					1 361	01
02	Divers projets 2013-2014 - Formation continue	A-14-03-2233	200	1 579					1 579	02
03	Projet LEAN	A-14-09-2269	200	13 026					13 026	03
04	Divers projets 2014-2015 - Formation continue	A-15-01-2303	200	34 207					34 207	04
05	Campus Beloeil - Amél. Locatives	A-16-09-2440	400	22 602					22 602	05
06	Formation en ligne et promotion	A-17-11-2515	200	84 631					84 631	06
07	Fonds de développement	A-17-11-2516	200	10 897					10 897	07
08	Développement et mise en place de nouveaux programmes	A-18-02-2547	200	125 000					125 000	08
09	Imprévus	A-18-06-2578	200	47 859					47 859	09
10	Voie arrière et stationnements adjacents	A-20-05-2724	300	0						10
11	Plan stratégique et agrandissement (1)	A-20-10-2756	300	2 500 000					2 500 000	11
12	Plan stratégique et agrandissement (2)	A-21-06-2809	300	1 500 000					1 500 000	12
13	Réserve pour projets institutionnels	A-21-06-2810	200	577 800					577 800	13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**4 918 962**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 918 962**	19

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**122 183**	20 171	**367**	3 435			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**49 351 126**	46 681 279	**2 502 328**	2 045 398			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**810 600**	826 224			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**66 054**	(12 895)	**993 710**	881 310			05
06	Entreprises du gouvernement		20 205					06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**9 375**	27 520	**6 200**				07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**155 668**	153 066	**15 413**	26 121			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 643 399**	1 625 311	**128 009**	173 828	**58 795**	36 970	10
11	Ventes de biens et services	**1 320 448**	1 584 382	**829 608**	981 753	**5 790**	2 845	11
12	Locations	**199 986**	297 615					12
13	Autres revenus	**85 781**	224 995					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**52 954 020**	**50 621 649**	**5 286 235**	**4 938 069**	**64 585**	**39 815**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**29 217 943**	28 999 746	**1 741 449**	1 655 016	**108 884**	82 690	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 217 238**	863 910					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**12 114 710**	11 299 426	**2 101 696**	2 057 303			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**862 272**	594 712					20
21	Communications et informations	**305 143**	307 032	**223 636**	261 588			21
22	Fournitures et matériel	**1 999 901**	1 843 334	**54 160**	66 585	**142**	848	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 873 588**	5 134 865	**745 999**	640 624	**5 580**	2 780	23
24	Autres charges	**215 357**	151 706	**13 628**	13 766			24
25	Facturation interne	**5 399**	(326 290)	**(89 820)**	267 829	**(95 537)**		25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**50 811 551**	**48 868 441**	**4 790 748**	**4 962 711**	**19 069**	**86 318**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 142 469**	**1 753 208**	**495 487**	**(24 642)**	**45 516**	**(46 503)**	27

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**122 550**	23 606	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**630 474**	2 140 013	**1 417 492**				**53 901 420**	50 866 690	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**810 600**	826 224	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**48 813**	36 326		1 586			**1 108 577**	906 327	32
33	Entreprises du gouvernement								20 205	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 979 369**	2 078 225					**1 994 944**	2 105 745	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes				62 239			**171 081**	241 426	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**1 830 203**	1 836 109	37
38	Ventes de biens et services	**724**		**162 249**	313 941			**2 318 819**	2 882 921	38
39	Locations							**199 986**	297 615	39
40	Autres revenus	**9 393**						**95 174**	224 995	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 668 773**	**4 254 564**	**1 579 741**	**377 766**	**$**	**$**	**62 553 354**	**60 231 863**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**90 222**	101 349	**921 484**				**32 079 982**	30 838 801	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			**32 849**				**1 250 087**	863 910	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**150 563**	161 797	**443 346**	191 484			**14 810 315**	13 710 010	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**19 813**				**882 085**	594 712	47
48	Communications et informations	**1 979**	23 297		8 820			**530 758**	600 737	48
49	Fournitures et matériel	**92 217**	98 416	**6 253**	7 471			**2 152 673**	2 016 654	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**2 153 834**	3 695 504	**57 258**	82 983			**7 836 259**	9 556 756	50
51	Autres charges			**498**	93 529			**229 483**	259 001	51
52	Facturation interne	**179 958**	174 201		(115 740)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 668 773**	**4 254 564**	**1 481 501**	**268 547**	**$**	**$**	**59 771 642**	**58 440 581**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**98 240**	**109 219**	**$**	**$**	**2 781 712**	**1 791 282**	54

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 363 343	4 140 412	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 216 008	1 198 673	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	91 026	80 478	04
05	- Subventions - Autres		26 005	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**5 670 377**	**5 445 568**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	7 706	26 306	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(509 044)	(466 136)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**5 169 039**	**5 005 738**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	36 584	36 424	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	83 204	72 481	12
13	**Total - MES**	**119 788**	**108 905**	13

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**256 746**	(122 420)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					45 269	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		167 079			05
06	- Vacances		815 687			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux		1 291			09
10	- Immobilisations			16 523 239	17 032 283	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			432 080	424 374	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**256 746**	**861 637**	**16 955 319**	**17 501 926**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			5 371		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**5 371**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			150 000	203 769	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**150 000**	**203 769**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**256 746**	**861 637**	**17 110 690**	**17 705 695**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**256 746**	**861 637**	**17 110 690**	17 705 695	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 810 126	2 194 579		704 296	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			436 068		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	654 141	380 508			05
06	Vacances à payer	5 072 598	4 744 585			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	281 939	304 813			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	418 609	411 612			09
10	Retenues sur contrat à payer			146 889	62 419	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**8 237 413**	**8 036 097**	**582 957**	**766 715**	12

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	208 150	174 256			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	70 456	28 617			02
03	- Allocations spécifiques	1 853 471	1 414 982			03
04	- Sous-embauche	350 571				04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			246 849	259 594	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			143 624	27 012	07
08	- Autres	90 000	90 000			08
09	**Sous-total - MES**	**2 572 648**	**1 707 855**	**390 473**	**286 606**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	6 587	16 666	3 272 132	3 470 536	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 579 235**	**1 724 521**	**3 662 605**	**3 757 142**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			81 235	84 875	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 640)	(3 640)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**77 595**	**81 235**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	1 357 460	1 244 408	4 595 036	5 051 068	17
18	Redressement du solde de début				(216 335)	18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 496 049	2 119 347	283 557	128 743	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 931 078)	(2 006 295)	(385 767)	(368 440)	20
21	Solde de fin	**922 431**	**1 357 460**	**4 492 826**	**4 595 036**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	34 246	72 842	2 193 950	1 503 127	27
28	Redressement du solde de début				216 335	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	43 344	13 252	111 707	540 054	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(13 659)	(51 848)	(74 537)	(65 566)	30
31	Solde de fin	**63 931**	**34 246**	**2 231 120**	**2 193 950**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 565 597**	**3 116 227**	**10 464 146**	**10 627 363**	32

Cégep de Saint-Hyacinthe
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 621 015	1 535 820	33
34	Autres revenus perçus d'avance			34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 621 015**	**1 535 820**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Saint-Hyacinthe
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Pratiques sociales innovantes	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	1 470 729	1 703 318	(167 505)	(1)					762 158	(47 685)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	222 926	(236 431)	13 504	1							02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 693 655	1 466 887	(154 001)						762 158	(47 685)	03
04	Résultats de l'année	2 142 469	495 487	45 516						98 240		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(15 500)										06
07	**Sous-total**	**3 820 624**	**1 962 374**	**(108 485)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**860 398**	**(47 685)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(150 000)	(65 896)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(1 361)	1 361									10
11	**Sous-total**	**(151 361)**	**(64 535)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**3 669 263**	**1 897 839**	**(108 485)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**860 398**	**(47 685)**	12

	Centre de responsabilité	Camp de jour	ATE	Indexations salariales						**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	(19 446)	38 037							**3 739 605**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(19 446)	38 037							**3 739 605**	15
16	Résultats de l'année									**2 781 712**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(15 500)**	18
19	**Sous-total**	**(19 446)**	**38 037**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 505 817**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(215 896)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(215 896)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(19 446)**	**38 037**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 289 921**	24

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	30 135 700		(979 614)		350 571	122 885	28 928 400	28 204 149	724 251	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		4 188	979 614			(33 895)	949 907	1 217 117	(267 210)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	16 542 600	238 918	(106 598)	907 536	819 839	3 029 993	19 792 610	18 644 930	1 147 680	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(97 000)		(5 100)			533 152	431 052	(63)	431 115	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	798 800	2 459 053	(1 799)	507 446	1 033 632		2 729 868	2 733 023	(3 155)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							122 183		122 183	06
07		Rétroactivité								12 395	(12 395)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**47 380 100**	**2 702 159**	**(113 497)**	**1 414 982**	**2 204 042**	**3 652 135**	**52 954 020**	**50 811 551**	**2 142 469**	08
09	9090	Formation continue	73 800	2 626 929	(398 244)			2 918 533	5 221 018	4 724 741	496 277	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 100	20 800				30 950	64 850	64 850		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							367		367	11
12		Rétroactivité								1 157	(1 157)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**86 900**	**2 647 729**	**(398 244)**	**$**	**$**	**2 949 483**	**5 286 235**	**4 790 748**	**495 487**	13
14	9080	Cours d'été						64 585	64 585	19 069	45 516	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		630 474				2 038 299	2 668 773	2 668 773		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						162 249	162 249	64 009	98 240	21
22	innovat	Pratiques sociales										22
23		Camp de jour										23
24		ATE										24
25		Indexations salariales						1 417 492	1 417 492	1 417 492		25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 579 741**	**1 579 741**	**1 481 501**	**98 240**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**47 467 000**	**5 980 362**	**(511 741)**	**1 414 982**	**2 204 042**	**10 284 243**	**62 553 354**	**59 771 642**	**2 781 712**	32

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	30 135 700					350 571	29 785 129	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		4 188					4 188	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**30 135 700**	**4 188**	**$**	**$**	**$**	**350 571**	**29 789 317**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 913 400	86 336					4 999 736	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 755 800	36 951					2 792 751	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	485 000						485 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	11 000						11 000	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	804 100	1 604		605 470		395 948	1 015 226	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		121 825		224 822		346 647		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	53 200			53 200		53 200	53 200	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 428		24 044		24 044	3 428	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(106 598)		(106 598)	38
39			**Sous-total:**	**12 344 000**	**252 144**	**$**	**907 536**	**(106 598)**	**819 839**	**12 577 243**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 838 600						3 838 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	360 000						360 000	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 198 600**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 198 600**	44

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	26 250				8 509	107 741	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				218 750	100 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	40 500			40 500		81 000		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		4 642				5	4 637	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	518 300					185 696	332 604	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 419 073				289 314	1 129 759	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		25 927					25 927	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		57 600				28 800	28 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		14 750			(1 799)	1 500	11 451	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				53 812			53 812	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		508 736					508 736	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		156 906		355 277		144 705	367 478	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		5 000		11 956		15 189	1 767	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		130 000					130 000	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				45 901		31 593	14 308	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**798 800**	**2 596 205**	**$**	**507 446**	**(1 799)**	**1 033 632**	**2 867 020**	87

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(97 000)						(97 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(5 100)		(5 100)	89
90			**Sous-total:**		**(97 000)**	**$**	**$**	**$**	**(5 100)**	**$**	**(102 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			630 474		0	0	0	630 474	91
92			**Sous-total:**		**$**	**630 474**	**$**	**$**	**$**	**$**	**630 474**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			608 856			(318 845)		290 011	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			16 938			(14 226)		2 712	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			704 995	48 490		398 219		1 151 704	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			335 774	23 094		186 650		545 518	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			149 497	10 283		80 796		240 576	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			431 788			(431 788)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			205 651			(205 651)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			91 563			(91 563)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		73 800				(1 836)		71 964	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**73 800**	**2 545 062**	**81 867**	**$**	**(398 244)**	**$**	**2 302 485**	108

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	13 100						13 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**13 100**	**20 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**33 900**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**47 467 000**	**6 048 873**	**81 867**	**1 414 982**	**(511 741)**	**2 204 042**	**52 296 939**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**47 467 000**	**6 048 873**	**81 867**	**1 414 982**	**(511 741)**	**2 204 042**		140

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(33 895)	(144 467)	(229 634)	(10 943)		467 478			134 993	01
02	826	MES - Autres	122 885										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										810 600	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				1 536		64 518				993 710	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral						9 375				6 200	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			9 299	146 369						15 413	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			1 450	1 523 507					58 795	128 009	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				118 442							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			86 643	899 144		334 661			5 790	829 608	13
14	880	Locations			2 409	(225)		197 802					14
15	881	Intérêts							65 674				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			4 595	(281)		15 793					25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**122 885**	**(33 895)**	**(40 071)**	**2 458 858**	**(10 943)**	**622 149**	**533 152**	**$**	**64 585**	**2 918 533**	27

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Pratiques sociales innovantes	Camp de jour	ATE	29
30		**REVENUS**											30
31	800	MES	30 950										31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		48 813									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 979 369									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		724					162 249				43
44	880	Locations											44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus		9 393									55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**30 950**	**2 038 299**	**$**	**$**	**$**	**$**	**162 249**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Indexations										58
59			salariales										59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES	1 417 492									1 631 974	61
62	826	MES - Autres										122 885	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										810 600	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 108 577	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 994 944	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										171 081	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 711 761	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										118 442	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										2 318 819	73
74	880	Locations										199 986	74
75	881	Intérêts										65 674	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										29 500	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**1 417 492**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**10 284 243**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(33 895)	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**(33 895)**	91

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					47 371	243 531	754 732	255 611	160 833	01
02	120	Personnel de gérance							49 512	51 270	84 018	02
03	140	Personnel enseignant	25 484 882		41 557		5 014	340 858	8 671			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			300		2 030					04
05	170	Personnel professionnel			140 025	56 014	10 140	1 267 898	430 121	86 554	69 365	05
06	200	Personnel de soutien			2 147 967	132 012	109 617	749 191	424 683	291 515	200 718	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 719 267		3 839		607	36 892	909			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			278 245	21 756	19 797	256 876	184 096	75 783	48 456	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 217 117									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**29 421 266**	**$**	**2 611 933**	**209 782**	**194 576**	**2 895 246**	**1 852 724**	**760 733**	**563 390**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			3 879		1 088	3 648	4 696	120 716	5 454	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			455 079	1 453	1 021	91 712	859	570		16
17	500	Autres dépenses du code 500			13 422	1 521	283	6 799	1 884	2 700	35	17
18	620	Honoraires professionnels			29 869				84 629	101 821	50 356	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			20 145							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						467				20
21	650	Contrats			79 532	962	3 187	902 431	74 420	82 258		21
22	600	Autres dépenses du code 600			17 171	19 949	39 367	27 961	35 105	321	2 079	22
23	730	Intérêts						47			19	23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 021						82 014	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(58 576)		(244 629)	(75 270)	(161 530)	(38 535)	181 411	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			(325)			(690)	(35)	(1 841)	352	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**561 217**	**23 885**	**(199 683)**	**957 105**	**40 028**	**268 010**	**321 720**	29
30		**Total**	**29 421 266**	**$**	**3 173 150**	**233 667**	**(5 107)**	**3 852 351**	**1 892 752**	**1 028 743**	**885 110**	30

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	69 218	52 808		107 862		62 063	471 941	65 638	31
32	120	Personnel de gérance	38 532						70 137		32
33	140	Personnel enseignant							38 088		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							398 665	124 383	35
36	200	Personnel de soutien	168 564	303 707		13 214		20 496	426 023	427 530	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							4 050		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	33 285	43 885		13 751		9 022	149 239	75 253	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							862 268		40
41		**Sous-total:**	**309 599**	**400 400**	**$**	**134 827**	**$**	**91 581**	**2 420 411**	**692 804**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	59	742		9 058		5 114	108 282	12 064	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			90 240						44
45	520	Électricité			906 843						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	23 538	154 636		10 744	680	151	191 743	4 837	46
47	500	Autres dépenses du code 500	28 735	1 634		107		834	4 191	1 129	47
48	620	Honoraires professionnels	7 189	37 735				4 277	135 065		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		475 045					3 682		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	82 679	129 126		564 518	673 300	261	176 953	382 147	51
52	600	Autres dépenses du code 600		946		1 040		2 767	173 950	2 259	52
53	730	Intérêts	1 340	52 157							53
54	700	Autres dépenses du code 700						596	85 715		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(4 637)	(290 000)	(147 253)	(56 038)	56 038	4 000	(778 110)	(133 049)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(4 950)		58
59		**Sous-total:**	**138 903**	**562 021**	**849 830**	**529 429**	**730 018**	**18 000**	**96 521**	**269 387**	**$** 59
60		**Total**	**448 502**	**962 421**	**849 830**	**664 256**	**730 018**	**109 581**	**2 516 932**	**962 191**	**$** 60

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		19 928	308 458								61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		465 294	939 720		96 940	81 729			7 711		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			624 975								64
65	170	Personnel professionnel		184 349	1 043 876						915		65
66	200	Personnel de soutien		81 913	533 155			135 225					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		54 380	176 754		11 944	8 493			3 594		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		34 632	215 050			15 338			50		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									121		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									4		70
71		**Sous-total:**	**$**	**840 496**	**3 841 988**	**$**	**108 884**	**240 785**	**$**	**$**	**12 395**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		30 343	223 636			1 979					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		2 521	49 911		142	92 217					76
77	500	Autres dépenses du code 500			4 249								77
78	620	Honoraires professionnels			2 139								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		79 286	737 304		5 580	2 145 834					81
82	600	Autres dépenses du code 600		28 800	6 556			8 000		340 533			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	(63)		7 596								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 751 577	(154 670)	64 850	(95 537)	179 958					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			6 032								88
89		**Sous-total:**	**(63)**	**1 892 527**	**882 753**	**64 850**	**(89 815)**	**2 427 988**	**$**	**340 533**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**(63)**	**2 733 023**	**4 724 741**	**64 850**	**19 069**	**2 668 773**	**$**	**340 533**	**12 395**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		340 533		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Pratiques	Camp	ATE	Indexations	92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		sociales innovantes	de jour		salariales	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										79 937	95
96	120	Personnel de gérance										9 264	96
97	140	Personnel enseignant										804 454	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										18 601	98
99	170	Personnel professionnel	1 028									118 478	99
100	200	Personnel de soutien										187 897	100
101	300	Av. sociaux - enseignants										98 429	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	129									47 770	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										32 849	103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										19 813	104
105		**Sous-total:**	**1 157**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 417 492**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						6 253					110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						57 258					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						498					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**64 009**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**1 157**	**$**	**$**	**$**	**$**	**64 009**	**$**	**$**	**$**	**1 417 492**	124

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 699 931	128
129	120	Personnel de gérance								302 733	129
130	140	Personnel enseignant								28 314 918	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								645 906	131
132	170	Personnel professionnel								3 931 811	132
133	200	Personnel de soutien								6 353 427	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 119 158	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 522 413	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 250 087	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								882 085	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**49 022 469**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								530 758	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								90 240	142
143	520	Électricité								906 843	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 088 067	144
145	500	Autres dépenses du code 500								67 523	145
146	620	Honoraires professionnels								453 080	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								498 872	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								467	148
149	650	Contrats								6 177 036	149
150	600	Autres dépenses du code 600								706 804	150
151	730	Intérêts								53 563	151
152	700	Autres dépenses du code 700								177 377	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(1 457)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**10 749 173**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**59 771 642**	158

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(122 420)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			470 833	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**348 413**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		47 467 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 048 873		05
06	Lettres d'autorisation		81 867		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(511 741)		07
08	Ajustement spécial :	Indexations salariales	1 417 492		08
09	**Sous-total**		**54 503 491**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**54 503 491**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**54 851 904**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			54 595 158	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**256 746**	18

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(164 249)		(164 249)	(144 467)	(308 716)	01
02	- «A» de FABRES	(367 256)		(367 256)	467 478	100 222	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	293 233	15 583	308 816	(308 816)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				122 885	122 885	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Compte à recevoir employés redéployés réseau de la santé	139 727		139 727	(98 158)	41 569	08
09							09
10	"A" RFA	123 083		123 083	11 706	134 789	10
11							11
12							12
13							13
14	Entrevues de validation de RAC	55 050	(55 050)		30 950	30 950	14
15							15
16	Compte à recevoir ATE	25 500		25 500		25 500	16
17							17
18	**Sous-total**	**105 088**	**(39 467)**	**65 621**	**81 578**	**147 199**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	795 997		795 997	(26 201)	769 796	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	24 517		24 517	(7 489)	17 028	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	11 414		11 414	27 349	38 763	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 070 661		1 070 661	(386 321)	684 340	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 902 589**	**$**	**1 902 589**	**(392 662)**	**1 509 927**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**2 007 677**	**(39 467)**	**1 968 210**	**(311 084)**	**1 657 126**	28

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	805 704	605 470		1 411 174	1 002 000	409 174	13 226	395 948			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	121 825	224 822		346 647		346 647		346 647			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	53 200	53 200		106 400	53 200	53 200		53 200			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 428	24 044		27 472	3 428	24 044		24 044			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**986 157**	**907 536**	**$**	**1 893 693**	**1 060 628**	**833 065**	**13 226**	**819 839**	**$**	**$**	08

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571		28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	116 250			116 250	107 741	8 509		8 509			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	100 000	218 750		218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					0			218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	40 500	40 500		81 000		81 000		81 000			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	4 642			4 642	4 637	5		5			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	518 300			518 300	323 233	195 067	9 371	185 696			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					245 504	(245 504)	7 612	185 696			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					48 207	(48 207)	1 759				35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					29 522	(29 522)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 419 073			1 419 073	1 111 280	307 793	18 479	289 314			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					386 190	(386 190)		289 314			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					259 550	(259 550)	18 479				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					39 154	(39 154)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					426 386	(426 386)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	25 927			25 927	25 927						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	57 600			57 600	28 800	28 800		28 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	14 750			14 750	11 451	3 299		1 500	1 799		44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		53 812		53 812	56 967	(3 155)				(3 155)	49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		53 812		53 812	53 812						50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050					3 155	(3 155)					55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	508 736			508 736	508 736						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	156 906	355 277		512 183	258 176	254 007	109 302	144 705			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000	11 956		16 956	1 767	15 189		15 189			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	130 000			130 000	130 000						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		45 901		45 901	14 308	31 593		31 593			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 395 005**	**507 446**	**$**	**3 902 451**	**2 733 023**	**1 169 428**	**137 152**	**1 033 632**	**1 799**	**(3 155)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	630 474			630 474	630 474						68
69		**TOTAL**		**630 474**	**$**	**$**	**630 474**	**630 474**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 011 636**	**1 414 982**	**$**	**6 426 618**	**4 424 125**	**2 002 493**	**150 378**	**1 853 471**	**1 799**	**(3 155)**	70

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	235 860	25 985	261 845	10
11	- Vacances	3 105 903	382 603	3 488 506	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	1 545	170	1 715	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**3 343 308**	**408 758**	**3 752 066**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	12 082	1 331	13 413	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	18 100	1 994	20 094	18
19	- Vacances	1 426 892	157 200	1 584 092	19
20	- Temps supplémentaire	166 202	17 186	183 388	20
21	- Indemnités de départ	165 101		165 101	21
22	- Assurance-traitement	41 034	4 521	45 555	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 649	788	9 437	23
24	**Total**	**1 838 060**	**183 020**	**2 021 080**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	12 082	1 331	13 413	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	253 960	27 979	281 939	26
27	- Vacances	4 532 795	539 803	5 072 598	27
28	- Temps supplémentaire	166 202	17 186	183 388	28
29	- Indemnités de départ	165 101		165 101	29
30	- Assurance-traitement	42 579	4 691	47 270	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 649	788	9 437	31
32	**Total**	**5 181 368**	**591 778**	**5 773 146**	32

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	51 750	(30 950)				(30 950)	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	13 100			13 100	13 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**33 900**	**$**	**$**	**33 900**	**64 850**	**(30 950)**	**$**	**$**	**$**	**(30 950)**	08

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	605 470		605 470
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	224 822		224 822
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	53 200		53 200
05	Conventions collectives - A114	23 019	24 044		24 044
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**907 536**	**$**	**907 536**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	40 500		40 500
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	53 812		53 812
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	53 812		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	355 277		355 277
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	11 956		11 956
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	45 901		45 901
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**507 446**	**$**	**507 446**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**1 414 982**	**$**	**1 414 982**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	25 484 882	315,22 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**25 484 882**	315,22 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**25 484 882**	315,22 ETC	80 848	10,67%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,52 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**25 484 882**	319,74 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(1,15) ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		318,59 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		330,24 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		330,24 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		11,65 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(7,51) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,24) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,90 ETC	**350 571**		19

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 251							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,633%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 890							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 751				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					327,74 ETC		327,74 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					2,50 ETC		2,50 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					330,24 ETC	ETC	330,24 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(4,52) ETC		(4,52) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					325,72 ETC	ETC	325,72 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					29 278 971		29 278 971	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**29 278 971**	**$**	**29 278 971**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**979 614**	**$**	**979 614**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**30 258 585**	**$**	**30 258 585**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		945 719						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 212 929	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(267 210)				21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,500%	0,500%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	7 121	7 077	23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	15-août-2021	24

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	2 000		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(20 560)	(44)	03
04	Garantie de traitement	1 019 476	454 481	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(5 562)	15 518	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	54 488	24 246	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		55 759	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		48 941	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	1 308		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Écart traitement sabbatique	566		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 051 716**	**598 901**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	105 005	81 971	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 156 721**	**680 872**	18
19	Hygiène et sécurité	22 948	2 165	19
20	Perfectionnement local	27 643	5 261	20
21	Autre non salariale Expertise médical + Provisions salariales	5 617	24 379	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 212 929**	**712 677**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	4 188		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**4 188**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		169 408	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**169 408**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**169 408**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**169 408**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 217 117**	**882 085**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	362 264	45
46	Gérant	23 011	46
47	Professionnel	71 224	47
48	Soutien	311 810	48
49	**Total**	**768 309**	49

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	34 Pes		2 712					2 712	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**	E pes (DEC) formation continue		16 938				k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**16 938**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**34 Pes**		**2 712**					**2 712**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	185 Pes	7 377		7 377
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	3 544 Pes	282 634		282 634
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**290 011**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,55 CFC	89 890	69 665	2 299	71 964	**$**	$		**$**	16

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2	Lettre d'autorisation	81 867				k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**81 867**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42		**TOTAL PN**	**81 867**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	LCA.CC				12,00	1,25	28 Pes	280 Pes	3 053	797	201		4 051		43
44	**2**						k									44
45	**2**	EEC.18	x				0,94	423 Pes	9 729 Pes	34 684	16 531	6 994	5 821	64 030		45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**			729002			0,94	1 374 Pes	16 737 Pes	112 663	41 575	12 032		166 270		49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**		**729 002**				**1 825 Pes**	**26 746 Pes**	**150 400**	**58 903**	**19 227**	**5 821**	**234 351**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	LCA.EK	x			10,00	1,50	102 Pes	1 020 Pes	13 346	2 905	733	1 698	18 682		57
58	**2**	EEC.18	x				0,94	1 498 Pes	34 454 Pes	122 830	58 543	24 769	20 614	226 756		58
59	**2**	LCA.CC				12,00	1,25	135 Pes	1 350 Pes	14 720	3 845	971		19 536		59
60	**2**	LCA.CC				12,00	k									60
61	**2**						k									61
62	**2**			1190266			0,94	6 989 Pes	83 044 Pes	573 071	209 770	59 700		842 541		62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**		**1 190 266**		**Inscrire virements L72 C05**		**8 724 Pes**	**119 868 Pes**	**723 967**	**275 063**	**86 173**	**22 312**	**1 107 515**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 001 135**	**$**	**$**		**10 549 Pes**	**146 614 Pes**	**874 367**	**333 966**	**105 400**	**28 133**	**1 341 866**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 001 135						**Total en incluant le temps partiel**				1 937 798	1 937 798	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
														CC à reporter	Récupération	
77			Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)		63 337							63 337	77

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						0,94	3 848 Pes	47 302 Pes	315 521	116 783	34 005				79
80		Cas particuliers			EEC.18	x		0,94	29 Pes	667 Pes	2 378	1 133	480	399			80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**3 877 Pes**	**47 969 Pes**	**317 899**	**117 916**	**34 485**	**399**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			Ens. Rég.			0,94	1 759 Pes	12 240 Pes	131 863	45 732			(52 770)		100
101		Cas particuliers			FC			0,94	5 Pes	100 Pes	375	183			(150)		101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 764 Pes**	**12 340 Pes**	**132 238**	**45 915**			**(52 920)**		108
109		**TOTAL**							**5 641 Pes**	**60 309 Pes**	**450 137**	**163 831**	**34 485**	**399**	**(52 920)**	**595 932**	109

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	54 471,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 415	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 853	(3)
04	Total pris en considération	**54 033**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	348	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 067)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 067)		(1 067,0)	(1 067,0)	(1 067,0)				(0,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 067,0)	810,5	(256,5)				(0,1)	08
09		1,50%	3,00%			(1 067,0)	810,5	554,0	1 538,3	1 538,3	0,81500%	(0,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 067,0)	810,5	1 364,5		1 538,3		(0,1)	10
11		1,50%	6,00%			(1 067,0)	810,5	2 175,0	2 002,9	3 541,2	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 066,4)	1 891,7	4 066,7		3 541,2		0,2	12
13		3,50%	13,00%		14,8	(1 065,9)	1 891,7	5 958,4	4 502,3	8 043,5	0,78300%	(0,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 065,3)	2 161,9	8 120,3		8 043,5			14
15		4,00%	21,00%			(1 064,6)	2 162,0	10 282,3	4 188,2	12 231,7	0,78100%	(0,6)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 062,6)	2 163,4	12 445,7		12 231,7		0,1	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(1 060,5)	2 163,4	14 609,1	4 141,6	16 373,3	0,76900%	(0,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 058,4)	2 163,4	16 772,5		16 373,3		0,1	18
19		4,00%	37,00%			(1 056,3)	2 163,4	18 935,9	4 240,9	20 614,2	0,76900%	(0,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 054,3)	2 163,3	21 099,2		20 614,2		0,2	20
21		4,00%	45,00%			(1 052,2)	2 163,5	23 262,7	4 647,4	25 261,6	0,75500%	(0,6)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 050,1)	2 163,4	25 426,1		25 261,6			22
23		4,00%	53,00%			(1 048,0)	2 163,4	27 589,5	4 160,4	29 422,0	0,72000%	(0,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 042,5)	2 437,0	30 026,5		29 422,0		0,2	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(1 037,1)	2 436,9	32 463,4	5 380,0	34 802,0	0,72000%	(0,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 033,9)	3 245,1	35 708,5		34 802,0		0,3	26
27		6,00%	74,00%			(1 030,8)	3 245,1	38 953,6	6 557,5	41 359,5	0,71300%	(0,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 027,5)	3 515,5	42 469,1		41 359,5		0,3	28
29		6,50%	87,00%			(1 024,0)	3 515,6	45 984,7	6 780,4	48 139,9	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 020,3)	3 515,9	49 500,6		48 139,9		0,4	30
31		6,50%	100,00%		0,8	(1 016,5)	3 515,9	53 016,5	6 455,3	54 595,2	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 060,7)**	**44,2**	**(1 016,5)**	**53 016,5**	**53 016,5**	**54 595,2**	**54 595,2**	**xxxxx**	**(5,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(5,1)**	33

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 291 608	19 928	308 458			79 937		2 699 931	01
02	Gérants		293 469					9 264		302 733	02
03	Enseignants	25 484 882	434 188	465 294	939 720		96 940	886 183		28 307 207	03
04	Professionnels		2 583 165	184 349	1 043 876			118 478		3 929 868	04
05	Soutien		5 415 237	81 913	533 155			323 122		6 353 427	05
06	**TOTAL**	**25 484 882**	**11 017 667**	**751 484**	**2 825 209**	**$**	**96 940**	**1 416 984**	**$**	**41 593 166**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 699 931	2 527 830	172 101			119 347	43 532	9 222	0,34%	NON	07
08	Gérants	302 733	293 470	9 263			9 264		(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	28 307 207	28 080 968	226 239			804 454		(578 215)	-2,04%	OUI	09
10	Professionnels	3 929 868	3 707 144	222 724			139 882	67 888	14 954	0,38%	NON	10
11	Soutien	6 353 427	6 087 622	265 805			222 993	14 454	28 358	0,45%	NON	11
12	**Total**	**41 593 166**	**40 697 034**	**896 132**	**$**	**$**	**1 295 940**	**125 874**	**(525 682)**	-1,26%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	25 484 882	25 517 576	(32 694)					(32 694)	-0,13%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	315,22 ETC	315,58 ETC	(0,36) ETC					(0,36) ETC	-0,11%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	7 711	15 236	(7 525)			(7 525)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	1 943	1 943					0,00%	NON	18
19	Soutien		31	(31)			(31)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**9 654**	**17 210**	**(7 556)**		**$**	**(7 556)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	7 711	14 804	(7 093)			(7 093)	0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	60 099	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	(293)	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**59 806**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**59 806**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	36 584	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 223 713	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 260 297**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	200 000	5 762 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**200 000**	**5 762 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	1 033 845										1 033 845									1 033 845	01
02 Améliorations locatives	3 200 552			473							3 201 025	2 863 515				63 010			2 926 525	274 500	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	20 854 772			274 632		564 293					21 693 697	4 214 632				718 463			4 933 095	16 760 602	03
04 Aménagement des terrains	2 739 312			130 053		2 636 159					5 505 524	1 589 749				104 369			1 694 118	3 811 406	04
05 Autres équipements	247 433			3 023							250 456	83 744				16 651			100 395	150 061	05
06 Bâtiments	57 648 546										57 648 546	32 154 319				1 209 405			33 363 724	24 284 822	06
07 Développement informatique	1 137 256			97 000							1 234 256	751 572				135 054			886 626	347 630	07
08 Documents de bibliothèque	1 626 010			79 454							1 705 464	1 183 703				91 701			1 275 404	430 060	08
09 Équipements de communication multimédia	2 457 295			229 839							2 687 134	2 083 185				151 340			2 234 525	452 609	09
10 Équipements informatiques	11 918 387			582 907							12 501 294	11 144 311				455 382			11 599 693	901 601	10
11 Équipements spécialisés	22 080 112			705 121					(345 272)		22 439 961	15 022 087				1 046 212	(311 931)		15 756 368	6 683 593	11
12 Manuels pédagogiques	1 615										1 615	1 615							1 615		12
13 Matériel roulant	42 379										42 379	8 797				8 476			17 273	25 106	13
14 Mobilier et équipement de bureau	5 142 678			133 838					(1 765)		5 274 751	4 731 954				180 539	(1 765)		4 910 728	364 023	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**130 130 192**	**$**	**$**	**2 236 340**	**$**	**3 200 452**	**$**	**$**	**(347 037)**	**$**	**135 219 947**	**75 833 183**	**$**	**$**	**$**	**4 180 602**	**(313 696)**	**$**	**79 700 089**	**55 519 858**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains	1 851 374										1 851 374	439 702				92 569			532 271	1 319 103	18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	56 673			7 314					(7 642)		56 345	25 110				4 144	(7 642)		21 612	34 733	21
22 Équipement informatique et bureautique	1 685 010			(237)					(48 552)		1 636 221	1 490 724				139 421	(48 552)		1 581 593	54 628	22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**3 593 057**	**$**	**$**	**7 077**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(56 194)**	**$**	**3 543 940**	**1 955 536**	**$**	**$**	**$**	**236 134**	**(56 194)**	**$**	**2 135 476**	**1 408 464**	23

Cégep de Saint-Hyacinthe
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	649 157			1 682 883				(564 293)			1 767 747	26
27 Aménagement des terrains	274 647			2 538 587				(2 636 159)			177 075	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**923 804**	**$**	**$**	**4 221 470**	**$**	**$**	**$**	**(3 200 452)**	**$**	**$**	**1 944 822**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**55 519 858**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**1 408 464**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 944 822**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**58 873 144**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04	x	FF-09	1 749 275	2,185 %	26-févr-2020	01-févr-2040	1 749 275		(87 464)		1 661 811	04
05	x	FF-10	2 032 000	2,097 %	26-févr-2020	01-févr-2035	2 032 000		(135 467)		1 896 533	05
06	x	FF-11	2 634 960	1,960 %	26-févr-2020	01-févr-2030	2 634 960		(259 720)		2 375 240	06
07	x	FF-12	3 464 819	1,816 %	26-févr-2020	01-févr-2027	3 464 819		(505 026)		2 959 793	07
08	x	FF-13	1 061 830	0,809 %	17-févr-2021	01-févr-2026		1 061 830			1 061 830	08
09	x	FF-14	1 593 830	1,959 %	17-févr-2021	01-févr-2036		1 593 830			1 593 830	09
10	x	FF-15	2 178 575	2,216 %	17-févr-2021	01-févr-2041		2 178 575			2 178 575	10
11												11
12												12
13												13
14	x	FF-01	8 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	5 513 920		(597 216)		4 916 704	14
15	x	FF-02	4 500 000	1,995 %	27-mai-2016	16-juil-2024	2 761 968		(579 344)		2 182 624	15
16	x	FF-03	5 000 000	2,369 %	27-mai-2016	01-sept-2026	4 400 000		(200 000)		4 200 000	16
17	x	FF-04	7 104 400	2,149 %	27-oct-2016	01-sept-2026	6 251 872		(284 176)		5 967 696	17
18	x	FF-05	7 881 600	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 062 400		(606 400)		5 456 000	18
19	x	FF-06	9 131 115	2,753 %	26-févr-2018	01-sept-2027	8 400 626		(365 245)		8 035 381	19
20	x	FF-07	7 142 096	2,687 %	07-mars-2019	01-mars-2030	6 499 112		(642 984)		5 856 128	20
21	x	FF-08	2 507 549	2,990 %	07-mars-2019	01-mars-2044	2 407 247		(100 302)		2 306 945	21
22												22
23		E-14-09-2479	657 000	2,351 %	12-août-2015	12-août-2024	365 000		(365 000)			23
24												24
25												25
26		PR-03	800 000	3,227 %	18-sept-2017	18-sept-2025	600 000		(100 000)		500 000	26
27		PR-04	500 000	3,454 %	18-sept-2017	18-sept-2027	447 368		(26 316)		421 052	27
28		PR-05	308 500	2,854 %	18-sept-2017	18-sept-2021	154 250		(77 125)		77 125	28
29												29
30												30
31	**Total**		**68 747 549**				**53 744 817**	**4 834 235**	**(4 931 785)**	**$**	**53 647 267**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						52 178 199	4 834 235	(4 363 344)		52 649 090	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 566 618		(568 441)		998 177	33

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74		E-13-11-2411	1 300 000	1,870 %	01-mars-2016	02-déc-2024	692 594		(132 853)		559 741	74
75												75
76		Timbreuse	7 642	1,240 %	01-oct-2015	01-avr-2021	1 072		(1 072)			76
77		Timbreuse #2	7 314	0,720 %	01-mars-2021	01-sept-2026		7 314	(665)		6 649	77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83		970635 + A2M728634 + E2B66293	65 563	1,180 %	01-août-2016	19-déc-2021	16 352		(13 228)		3 124	83
84		Y4X840107	7 221	1,860 %	22-avr-2018	22-avr-2023	3 969		(1 424)		2 545	84
85		Y4X843200	6 792	1,950 %	26-juin-2018	26-juin-2023	4 066		(1 332)		2 734	85
86		E-19-01-2817	73 166	2,110 %	01-juil-2019	01-juil-2025	73 166		(28 350)		44 816	86
87		E-17-04-2683	420 606	1,340 %	01-juil-2017	01-juil-2021	106 133		(106 133)			87
88		WC7970 + WC7970 + WC7	48 552	1,400 %	02-oct-2015	01-oct-2020	2 462		(2 462)			88
89												89
90												90
91	**Total**		**1 936 856**				**899 814**	**7 314**	**(287 519)**	**$**	**619 609**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						899 814	7 314	(287 519)		619 609	93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	53 647 267
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(246 849)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	619 609
140	Hypothèques	
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**54 020 027**
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 115 634
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**48 904 393**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(259 594)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 416 736	97,00%	4 284 234	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(83 204)	100,00%	(83 204)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(148 966)	100,00%	(148 966)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 640)	100,00%	(3 640)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(385 767)	100,00%	(385 767)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(74 537)	100,00%	(74 537)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	249 866	100,00%	249 866	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		97,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	27 524	97,00%	26 698	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	59 806	100,00%	59 806	18
19	Autres (note 1)		97,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 945 325**	20

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 363 343)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(91 026)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 454 369)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(509 044)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 032 283	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**16 523 239**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D	19-80-279	Infrastructures civiles en propriété des cégeps
		Parachèvements
A-B-D	15-80-258	Implantation laboratoires mannequins simulateurs
A-B-D	16-80-317	FCII Fonds collège-industrie pour l'innovation 2014-2015 et 2015-2(
A-B-D	17-80-318	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	17003	Bassin de rétention d'eau (exigences municipales)	Non applicable	175 174	6 037	181 211	01
02							02
03	18001	Transformation des locaux de la vie étudiante	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B1-B012345	341 384	1 343 999	1 685 383	03
04							04
05	19201	Voie de circulation autour du collège	Non applicable		94 647	94 647	05
06							06
07	20001	Divers projets - Réfections	Divers bâtiments		184 101	184 101	07
08	20101	Divers projets sécurité - Réfections	Divers bâtiments		43 839	43 839	08
09	19018	Programme de signalisation extérieure (phase 2)	Non applicable	53 237		53 237	09
10							10
11	19016	Projet printemps/été 2020	Divers bâtiments	11 509	105 664	117 173	11
12	20016	Projet printemps/été 2021	Divers bâtiments		36 325	36 325	12
13	19015	Salles de bain (3e année/5 ans)	Divers bâtiments	39 203	83 192	122 395	13
14	20015	Salles de bain (4e année/5 ans)	Divers bâtiments		57 527	57 527	14
15							15
16	19118	Sécurité - Retenues de portes	Divers bâtiments	15 874	2 963	18 837	16
17							17
18	19004	Toiture	Divers bâtiments	632 987	61 360	694 347	18
19	20004	Toiture	Divers bâtiments		38 227	38 227	19
20	19007	Système d'entraînement à fréquence variable M-1	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B1-B012345	16 778		16 778	20
21	20107	Remplacement des contrôleurs	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B1-B012345		30 002	30 002	21
22	19108	Remplacement de composantes mécaniques électriques	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B1-B012345	33 221		33 221	22
23							23
24							24
25	20010	MAOB - normalisé	Non applicable		901 676	901 676	25
26	20070	MAOB Fonds de bibliothèque - normalisé	Non applicable		77 441	77 441	26
27	20071	Développement informatique - normalisé	Non applicable		97 000	97 000	27
28	20072	Stratégie numérique dans les cégeps - normalisé	Non applicable				28
29	20073	PAN - Acquisition d'équipements numériques	Non applicable		349 824	349 824	29
30	20074	PAN - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable				30
31	20075	PAN - Sécurité de l'information	Non applicable		69 982	69 982	31
32	20076	PAN - Infrastructures de télécommunication	Non applicable		616	616	32
33							33
34	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	Non applicable	3 821 308	151 732	3 973 040	34
35		**Sous-total**		**5 140 675**	**3 736 154**	**8 876 829**	35

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	16017	Technologie d'analyses biomédicales - équipements	Non applicable	314 081	924	315 005	36
37							37
38	15019	Technologie du génie civil - équipements	Non applicable	434 625	6 376	441 001	38
39	15020	Conseil en assurances et en services financiers - équip.	Non applicable	77 648	995	78 643	39
40							40
41	16019	Soins infirmiers - équipements mannequins simulateurs	Non applicable	197 235	1 334	198 569	41
42							42
43	19024	Techniques de l'informatique - Équipements	Non applicable	98 037	3 632	101 669	43
44							44
45	19031	Solde de fonds - Génie civil	Non applicable	11 092		11 092	45
46	19032	Solde de fonds - Campus Beloeil	Non applicable				46
47							47
48	19050	Fonds de fonctionnement - SAIDE	Non applicable	16 394		16 394	48
49	19051	Revenus autofinancés Fonctionnement	Non applicable	86 273		86 273	49
50							50
51							51
52	15017	FCI 6	Non applicable	365 680		365 680	52
53	17020	FCI 8	Non applicable	226 388	14 407	240 795	53
54	19061	FCI 7	Non applicable	1 555 918	4 542	1 560 460	54
55	19063	FCI 9 - Poly MTL	Non applicable	7 267	160 077	167 344	55
56	19064	FCI 10	Non applicable		11	11	56
57							57
58	20125	Équipements spécialisés - Dons	Non applicable		25 021	25 021	58
59							59
60	16007	Cafétéria - Norme 10 ans	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E1-E12	1 000 000		1 000 000	60
61	16023	Cafétéria - Autres sources 5 ans	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E1-E12	378 458		378 458	61
62	16024	Cafétéria - Coopsco 20 ans	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E1-E12	200 000		200 000	62
63	16025	Cafétéria - Emprunt autofinancé 20 ans	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E1-E12	308 144		308 144	63
64							64
65							65
66	19200	Voie arrière et stationnements adjacents	Non applicable	274 647	2 361 512	2 636 159	66
67	20200	Voie arrière et stationnements adjacents - Phase 2	Non applicable		177 075	177 075	67
68	13006	Clinique hygiène dentaire	Non applicable	415 305		415 305	68
69	11037	Projets CRSNG	Non applicable	784 964		784 964	69
70		**Sous-total**		**11 892 831**	**6 492 060**	**18 384 891**	70

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20050	Fonds de fonctionnement - SAIDE	Non applicable		13 226	13 226	71
72	20051	Revenus autofinancés Fonctionnement	Non applicable		55 071	55 071	72
73							73
74	20037	Projets CRSNG	Non applicable		161 900	161 900	74
75							75
76	20052	Projet structurant en support aux étudiants à la vie étudiant	Non applicable		7 611	7 611	76
77	20053	Équipements technopédagogiques	Non applicable		1 759	1 759	77
78	20054	Salles comodales	Non applicable		109 302	109 302	78
79	20055	Épreuve uniforme de langue	Non applicable		18 479	18 479	79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**11 892 831**	**6 859 408**	**18 752 239**	100

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	17003	Bassin de rétention d'eau (exigences municipales)	6 037	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02								02
03	18001	Transformation des locaux de la vie étudiante	1 125 249	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	18001	Transformation des locaux de la vie étudiante	218 750	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05								05
06	20001	Divers projets - Réfections	183 786	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20001	Divers projets - Réfections	315	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08								08
09	20101	Divers projets sécurité - Réfections	14 470	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20101	Divers projets sécurité - Réfections	29 369	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	19016	Projet printemps/été 2020	105 664	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	20016	Projet printemps/été 2021	36 325	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13								13
14	19015	Salles de bain (3e année/5 ans)	83 192	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	20015	Salles de bain (4e année/5 ans)	57 527	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16								16
17	19118	Sécurité - Retenues de portes	2 963	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18								18
19								19
20	20200	Voie arrière et stationnements adjacents - Phase 2	177 075	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21								21
22	19201	Voie de circulation autour du collège	94 647	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	19004	Toiture	7 086	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	23
24	19004	Toiture	54 274	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	24
25	20004	Toiture	38 227	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	25
26								26
27	20107	Remplacement des contrôleurs	30 002	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28								28
29	19200	Voie arrière et stationnements adjacents	1 261 512	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	19200	Voie arrière et stationnements adjacents	950 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	19-80-279	Infrastructures civiles en propriété des cégeps	30
31	19200	Voie arrière et stationnements adjacents	150 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**4 626 470**					35

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20010	MAOB - normalisé	129 416	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20010	MAOB - normalisé	108 498	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20010	MAOB - normalisé	123 020	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20010	MAOB - normalisé	3 023	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20010	MAOB - normalisé	339 124	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20010	MAOB - normalisé	2 013	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20010	MAOB - normalisé	196 582	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20070	MAOB Fonds de bibliothèque - normalisé	77 441	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20071	Développement informatique - normalisé	97 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	44
45								45
46	13006	Clinique hygiène dentaire	73 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	13006	Clinique hygiène dentaire	(73 000)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-903	Emprunt autofinancé	47
48								48
49	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	139 170	107	Biens loués : Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	10 825	107	Biens loués : Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	1 737	106	Biens loués - Matériel et équipement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52								52
53	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	132 853	101	Biens loués - Aménagement des terrains	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	53
54	11031	Contrats de location acquisition (remboursement)	(132 853)	101	Biens loués - Aménagement des terrains	00-00-903	Emprunt autofinancé	54
55								55
56	20125	Équipements spécialisés - Dons	25 021	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	56
57								57
58	16017	Technologie d'analyses biomédicales - équipements	924	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	58
59								59
60	16019	Soins infirmiers - équipements mannequins simulateu	1 334	60	Mobilier et équipements de bureau	15-80-258	Implantation laboratoires mannequins simulate	60
61								61
62	15019	Technologie du génie civil - équipements	6 376	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	62
63								63
64	15020	Conseil en assurances et en services financiers - équ	995	80	Équipements informatiques	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	64
65								65
66	19024	Techniques de l'informatique - Équipements	3 632	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	66
67								67
68	20073	PAN - Acquisition d'équipements numériques	36 994	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	68
69	20073	PAN - Acquisition d'équipements numériques	299 558	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 229 153**					70

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20073	PAN - Acquisition d'équipements numériques	13 272	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	71
72								72
73	20075	PAN - Sécurité de l'information	26 400	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	73
74	20075	PAN - Sécurité de l'information	23 700	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	74
75	20075	PAN - Sécurité de l'information	3 184	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	75
76	20075	PAN - Sécurité de l'information	16 698	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	76
77	20076	PAN - Infrastructures de télécommunication	616	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	77
78								78
79								79
80	19061	FCI 7	(3 567)	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-317	FCII Fonds collège-industrie pour l'innovation 2	80
81	19061	FCI 7	8 109	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	81
82								82
83	17020	FCI 8	158	49	Améliorations locatives	17-80-318	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)	83
84	17020	FCI 8	7 027	50	Équipements spécialisés - enseignement	17-80-318	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)	84
85	17020	FCI 8	7 222	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	85
86								86
87	19063	FCI 9 - Poly MTL	160 077	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	87
88								88
89	19064	FCI 10						89
90	19064	FCI 10	11	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	90
91								91
92	16025	Cafétéria - Emprunt autofinancé 20 ans	15 500	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	16025	Cafétéria - Emprunt autofinancé 20 ans	(15 500)	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	93
94	16007	Cafétéria - Norme 10 ans	66 615	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	94
95	16007	Cafétéria - Norme 10 ans	33 385	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	95
96	16007	Cafétéria - Norme 10 ans	(100 000)	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	96
97								97
98								98
99	20050	Fonds de fonctionnement - SAIDE	13 226	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	99
100								100
101	20051	Revenus autofinancés Fonctionnement	44 553	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	101
102	20051	Revenus autofinancés Fonctionnement	2 990	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	102
103	20051	Revenus autofinancés Fonctionnement	7 528	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 560 357**					105

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20052	Projet structurant en support aux étudiants à la vie ét	4 787	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	106
107	20052	Projet structurant en support aux étudiants à la vie ét	985	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	107
108	20052	Projet structurant en support aux étudiants à la vie ét	1 839	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	108
109								109
110	20053	Équipements technopédagogiques	1 759	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	110
111								111
112	20054	Salles comodales	6 850	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	112
113	20054	Salles comodales	102 335	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	113
114	20054	Salles comodales	117	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	114
115								115
116	20055	Épreuve uniforme de langue	18 479	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	116
117								117
118	20037	Projets CRSNG	7 103	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	118
119	20037	Projets CRSNG	154 797	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 859 408**					140

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 859 408**					210

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 962 442		1 755 200			3 244 746		472 896	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	127 100		277 200			384 988		19 312	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	229 097		548 300			129 589		647 808	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 318 639**	**$**	**2 580 700**	**$**	**$**	**3 759 323**	**$**	**1 140 016**	10

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 430 062		1 710 500		(27 524)	1 193 024		2 920 014	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			97 000			97 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	107 919	528 000				924		634 995	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	84 927					7 371		77 556	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	34 059							34 059	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 656 967**	**528 000**	**1 807 500**	**$**	**(27 524)**	**1 298 319**	**$**	**3 666 624**	29

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			423 300			616		422 684	30
31	19-80-279	Infrastructures civiles en propriété des cégeps			800 000			950 000		(150 000)	31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	15-80-258	Implantation laboratoires mannequins simulateurs	10 503		0			1 334		9 169	40
41	16-80-317	FCII Fonds collège-industrie pour l'innovation 2014-2015 et 2015-2016	40 171		0			(3 567)		43 738	41
42	17-80-318	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)	134		0			7 185		(7 051)	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	125 963		0			3 632		122 331	43
44	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026	169 300		0					169 300	44
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	36 994		0			36 994			45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	132 200		0					132 200	46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	26 400		0			26 400			47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	574 900		0			312 830		262 070	48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	127 800		0					127 800	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	23 700		0			23 700			50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			577 300					577 300	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			128 300					128 300	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			23 700			19 882		3 818	54
55	18-80-319	Fonds collège-industrie pour l'innovation (FCII)			61 200					61 200	55
56	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			43 946					43 946	56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 268 065		2 057 746			1 379 006		1 946 805	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**6 243 671**	**528 000**	**6 445 946**	**$**	**(27 524)**	**6 436 648**	**$**	**6 753 445**	77

Cégep de Saint-Hyacinthe

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						244 622		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(321 353)		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			(28 940)		28 940			81
82	00-00-905	Produits d'assurance			1 416		(1 416)			82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						137 151		84
85	00-00-908	Dons			25 021			25 021		85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	217 763				(217 763)			86
87	00-00-910	Autres sources	734 124		317 460		217 763	337 319	932 028	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**951 887**	**$**	**314 957**		**27 524**	**422 760**	**$ 932 028**	88
89		**GRAND TOTAL**	**7 195 558**	**528 000**	**6 760 903**	**$**	**$**	**6 859 408**	**$ 7 685 473**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						249 866		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						151 732		91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**6 457 810**		93

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**39 221 304**	37 751 846	**4 135 967**	4 011 366	**43 357 271**	41 763 212	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**1 762 220**	1 349 592			**1 762 220**	1 349 592	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 039 188**	973 297	**128 577**	128 722	**1 167 765**	1 102 019	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**148 140**	24 955			**148 140**	24 955	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**1 378 497**	1 496 229			**1 378 497**	1 496 229	08
09	2	Vente de biens et services	note	**5 196 549**	5 010 537			**5 196 549**	5 010 537	09
10	2	Locations	note	**175 940**	490 998			**175 940**	490 998	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**33 049**	33 674	**33 049**	33 674	11
12		- Autres	note			**18 806**	18 806	**18 806**	18 806	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			6 030	6 030	**6 030**	6 030	13
14		- Gouvernement fédéral	note			122 928	123 961	**122 928**	123 961	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			51 070	51 070	**51 070**	51 070	15
16		- Autres organismes	note			59 234	55 882	**59 234**	55 882	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**49 564**	68 046			**49 564**	68 046	17
18	2	Autres revenus	note	**420**	5 727			**420**	5 727	18
19		**Total**		**48 971 822**	**47 171 227**	**4 555 661**	**4 429 511**	**53 527 483**	**51 600 738**	19

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**23 677 959**	24 737 250			**23 677 959**	24 737 250	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**14 371 705**	13 975 030			**14 371 705**	13 975 030	21
22	2	Communications et informations	note	**342 007**	406 035			**342 007**	406 035	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 576 062**	1 483 658			**1 576 062**	1 483 658	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 044 661**	4 982 992			**5 044 661**	4 982 992	24
25	2	Autres charges	note	**62 626**	109 168	**20 835**	20 835	**83 461**	130 003	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**972 094**	930 328	**972 094**	930 328	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**15 176**	23 638	**49 132**	137 800	**64 308**	161 438	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note 5			**3 205 236**	3 080 986	**3 205 236**	3 080 986	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note 5			**204 585**	136 781	**204 585**	136 781	31
32		**Total des charges**		**45 090 196**	**45 717 771**	**4 451 882**	**4 306 730**	**49 542 078**	**50 024 501**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(3 564)**	(3 539)	**(3 564)**	(3 539)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 881 626**	**1 453 456**	**100 215**	**119 242**	**3 981 841**	**1 572 698**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 059 285**	2 880 372	**1 578 970**	1 185 185	**5 638 255**	4 065 557	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 059 285**	**2 880 372**	**1 578 970**	**1 185 185**	**5 638 255**	**4 065 557**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 881 626**	1 453 456	**100 215**	119 242	**3 981 841**	1 572 698	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 12	**(380 530)**	(274 543)	**380 530**	274 543			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**7 560 381**	**4 059 285**	**2 059 715**	**1 578 970**	**9 620 096**	**5 638 255**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**16 622 052**	10 713 038	**21 893**	39 633	**16 643 945**	10 752 671	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 7	**1 611 537**	1 508 424	**108 000**	113 046	**1 719 537**	1 621 470	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**684 400**	472 975	**684 400**	472 975	05
06		- Stocks de fournitures	note	**346 723**	301 934			**346 723**	301 934	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**11 030**	12 568			**11 030**	12 568	07
08		- Avances interfonds	note 4	**153 237**			118 615			08
09		- Charges payées d'avance	note	**166 148**	82 231	**116 542**	44 803	**282 690**	127 034	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**18 910 727**	**12 618 195**	**930 835**	**789 072**	**19 688 325**	**13 288 652**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	493 303	**9 696 970**	9 912 422	**9 696 970**	10 405 725	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**42 421 606**	41 227 916	**42 421 606**	41 227 916	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**493 303**	**52 181 081**	**51 223 678**	**52 181 081**	**51 716 981**	17
18		**Total de l'actif**		**18 910 727**	**13 111 498**	**53 111 916**	**52 012 750**	**71 869 406**	**65 005 633**	18

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**6 500 000**	4 600 000	**6 500 000**	4 600 000	19
20	5	- Créditeurs	note 9	**8 337 501**	7 835 837	**757 010**	1 053 034	**9 094 511**	8 888 871	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**361 615**	0		0	**361 615**		22
23	6	- Apports reportés	note	**1 618 635**	370 689			**1 618 635**	370 689	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 032 595**	727 072			**1 032 595**	727 072	24
25		- Dus interfonds	note 4		118 615	**153 237**				25
26		- Intérêts courus	note			**307 468**	322 047	**307 468**	322 047	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			**3 790 956**	8 461 282	**3 790 956**	8 461 282	28
29		**Total du passif à court terme**		**11 350 346**	**9 052 213**	**11 508 671**	**14 436 363**	**22 705 780**	**23 369 961**	29
30		- Dette à long terme	note 10			**35 551 310**	32 052 866	**35 551 310**	32 052 866	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**3 992 220**	3 944 551	**3 992 220**	3 944 551	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**39 543 530**	**35 997 417**	**39 543 530**	**35 997 417**	34
35		**Total du passif**		**11 350 346**	**9 052 213**	**51 052 201**	**50 433 780**	**62 249 310**	**59 367 378**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**31 106**	34 285			**31 106**	34 285	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**7 529 275**	4 025 000			**7 529 275**	4 025 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**2 059 715**	1 578 970	**2 059 715**	1 578 970	40
41		**Total solde de fonds**		**7 560 381**	**4 059 285**	**2 059 715**	**1 578 970**	**9 620 096**	**5 638 255**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**18 910 727**	**13 111 498**	**53 111 916**	**52 012 750**	**71 869 406**	**65 005 633**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 981 841	1 572 698	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	3 564	3 539	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(291 117)	(289 423)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 205 236	3 080 986	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	26 333	26 958	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 295 655)	(2 998 378)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	2 602 525	3 120 434	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 253 562**	**4 537 649**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 698 514)	(4 819 282)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 698 514)**	**(4 819 282)**	24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 900 000	(800 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	7 304 705	7 143 803	30
31	Remboursement de dette à long terme	(5 165 628)	(2 221 089)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(41 637)	(35 612)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	338 786	35 612	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 336 226**	**4 122 714**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**5 891 274**	**3 841 081**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	10 752 671	6 911 590	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**16 643 945**	10 752 671	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	16 932 146	11 047 259	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	40 769	33 682	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(328 970)	(328 270)	48
49	**Total**	**16 643 945**	**10 752 671**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Remb. emprunt à long terme du Stade Alphonse-Desjardins	2019-CA01-11	300	54 275					54 275	01
02	Projet du nouvelle auditorium	2019-CA01-11	300			225 000			225 000	02
03	Réserve impondérable (pertes de revenus, imprévus, fins de contra	2020-CA07-08	100	250 000	100 000				350 000	03
04	Remplacement de la surface synthétique du stade	2020-CA07-08	300			600 000			600 000	04
05	Affectation au Plan stratégique 19-24 et transformation	2020-CA07-08	300	500 000	750 000	750 000	500 000		2 500 000	05
06	Immobilisation (Nouveaux bâtiments, Entrée électrique, Chaufferie, Maçonnerie Bloc C, Salle à manger du personnel, Pas perdus, Analyse climatisation Bloc A, etc.)	2021-CA09-11	300	1 900 000	1 500 000	250 000			3 650 000	06
07	Formation continue	2021-CA09-11	200	100 000					100 000	07
08	International	2021-CA09-11	200	50 000					50 000	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**2 854 275**	**2 350 000**	**1 825 000**	**500 000**	**$**	**7 529 275**	19

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**128 770**	77 533	**281**	16 250			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**36 852 684**	35 970 780	**2 239 569**	1 687 283			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 762 220**	1 349 592			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**82 789**	67 952	**956 399**	905 345			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**126 608**	24 955					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes							09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 228 707**	1 334 615	**135 066**	125 629		20 960	10
11	Ventes de biens et services	**1 017 043**	789 824	**221 605**	179 877			11
12	Locations		123 980	**10 340**	12 532			12
13	Autres revenus	**49 984**	73 773					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**39 486 585**	**38 463 412**	**5 325 480**	**4 276 508**	**$**	**20 960**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**20 827 265**	21 853 271	**1 674 715**	1 534 704		47 735	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 172 137**	1 300 144	**3 842**	1 396			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**11 254 399**	10 812 877	**1 668 334**	1 422 257		5 892	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**756 086**	827 384	**(5 240)**	65			20
21	Communications et informations	**258 662**	327 824	**79 683**	72 218			21
22	Fournitures et matériel	**1 392 113**	1 265 990	**125 208**	118 953			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 899 774**	2 044 282	**1 042 469**	1 019 627			23
24	Autres charges	**62 629**	115 784	**37**	(2 306)			24
25	Facturation interne	**(240 863)**	(383 236)	**(225 754)**	(55 198)		(32 667)	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**37 382 202**	**38 164 320**	**4 363 294**	**4 111 716**	**$**	**20 960**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 104 383**	**299 092**	**962 186**	**164 792**	**$**	**$**	27

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**129 051**	93 783	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**39 092 253**	37 658 063	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 762 220**	1 349 592	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**1 039 188**	973 297	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**21 532**				**148 140**	24 955	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes									36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**14 724**	15 025			**1 378 497**	1 496 229	37
38	Ventes de biens et services			**3 957 901**	4 040 836			**5 196 549**	5 010 537	38
39	Locations			**165 600**	354 486			**175 940**	490 998	39
40	Autres revenus							**49 984**	73 773	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**4 159 757**	**4 410 347**	**$**	**$**	**48 971 822**	**47 171 227**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**22 501 980**	23 435 710	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 175 979**	1 301 540	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**697 956**	906 338			**13 620 689**	13 147 364	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**170**	217			**751 016**	827 666	47
48	Communications et informations			**3 662**	5 993			**342 007**	406 035	48
49	Fournitures et matériel			**58 741**	98 715			**1 576 062**	1 483 658	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**2 102 418**	1 919 083			**5 044 661**	4 982 992	50
51	Autres charges			**15 136**	19 328			**77 802**	132 806	51
52	Facturation interne			**466 617**	471 101					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**3 344 700**	**3 420 775**	**$**	**$**	**45 090 196**	**45 717 771**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**815 057**	**989 572**	**$**	**$**	**3 881 626**	**1 453 456**	54

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 295 654	2 998 377	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	952 467	844 742	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère		175 000	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 248 121**	**4 018 119**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(12 286)	49 148	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(99 868)	(55 901)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**4 135 967**	**4 011 366**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	26 333	26 958	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	6 716	6 716	12
13	**Total - MES**	**33 049**	**33 674**	13

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(361 615)**	(423 320)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission et de gestion				35 612	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		12 740			05
06	- Vacances		837 508			06
07	- Indemnités de départ		34 193			07
08	- Assurance-traitement		31 301			08
09	- Autres congés sociaux		881			09
10	- Immobilisations			9 696 970	9 796 838	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			305 124	317 410	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(361 615)**	**493 303**	**10 002 094**	**10 149 860**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			2 344	4 638	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**2 344**	**4 638**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			256 906		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**256 906**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			120 026	230 899	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**120 026**	**230 899**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**493 303**	**10 381 370**	**10 385 397**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			684 400	472 975	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**493 303**	**9 696 970**	9 912 422	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**361 615**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 116 822	990 577			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			574 507	1 053 034	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	148 243	1 398 285			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	1 607 874	1 495 694			05
06	Vacances à payer	3 382 039	3 466 094			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	68 696	69 746			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	422 520	371 333			09
10	Retenues sur contrat à payer			182 503		10
11	Autres éléments créditeurs	1 591 307	44 108			11
12	**Total des créditeurs**	**8 337 501**	**7 835 837**	**757 010**	**1 053 034**	12

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	122 311	65 845			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	137 403	131 536			02
03	- Allocations spécifiques	946 081	102 308			03
04	- Sous-embauche	311 168				04
05	- Charges à la formation continue reportées	101 672	71 000			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			186 904	171 600	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			80 597	87 313	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**1 618 635**	**370 689**	**267 501**	**258 913**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			191 440	210 246	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 618 635**	**370 689**	**458 941**	**469 159**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			79 385	85 415	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 030)	(6 030)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**73 355**	**79 385**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 105 812	2 229 773	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			256 906		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(122 928)	(123 961)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 239 790**	**2 105 812**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			557 512	608 582	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(51 070)	(51 070)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**506 442**	**557 512**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			732 683	788 565	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			40 243		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(59 234)	(55 882)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**713 692**	**732 683**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 618 635**	**370 689**	**3 992 220**	**3 944 551**	32

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	573 656	509 311	33
34	Autres revenus perçus d'avance	458 939	217 761	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 032 595**	**727 072**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Développement Institutionnel	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(6 094 267)	785 809	173 091	2 502		1 669 753	1 169 814	445 950	941 855	1 053 384	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(6 094 267)	785 809	173 091	2 502		1 669 753	1 169 814	445 950	941 855	1 053 384	03
04	Résultats de l'année	2 104 383	962 186				(191 448)	(52 543)	(131 120)	(110 951)	1 301 119	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(117 015)										06
07	**Sous-total**	**(4 106 899)**	**1 747 995**	**173 091**	**2 502**	**$**	**1 478 305**	**1 117 271**	**314 830**	**830 904**	**2 354 503**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(263 515)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(263 515)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(4 370 414)**	**1 747 995**	**173 091**	**2 502**	**$**	**1 478 305**	**1 117 271**	**314 830**	**830 904**	**2 354 503**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	6 026 867	(1 962 282)		(153 191)					**4 059 285**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	6 026 867	(1 962 282)		(153 191)					**4 059 285**	15
16	Résultats de l'année									**3 881 626**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(117 015)**	18
19	**Sous-total**	**6 026 867**	**(1 962 282)**	**$**	**(153 191)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 823 896**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(263 515)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(263 515)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**6 026 867**	**(1 962 282)**	**$**	**(153 191)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 560 381**	24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	21 833 000		(672 637)		311 168	(979 443)	19 869 752	19 167 141	702 611	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			672 637			894 097	1 566 734	1 127 587	439 147	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 437 000	270 248	(60 062)			2 741 577	16 388 763	14 651 654	1 737 109	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(80 000)		(16 800)			(359 690)	(456 490)	111 226	(567 716)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	720 900	2 111 929		60 187	903 960		1 989 056	1 985 323	3 733	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							128 770		128 770	06
07		Rétroactivité								339 271	(339 271)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**35 910 900**	**2 382 177**	**(76 862)**	**60 187**	**1 215 128**	**2 296 541**	**39 486 585**	**37 382 202**	**2 104 383**	08
09	9090	Formation continue	125 700	1 654 940	180 606	71 012	101 672	3 325 613	5 256 199	4 266 194	990 005	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	56 800		42 121	42 121		69 000	77 043	(8 043)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							281		281	11
12		Rétroactivité								20 057	(20 057)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**137 900**	**1 711 740**	**180 606**	**113 133**	**143 793**	**3 325 613**	**5 325 480**	**4 363 294**	**962 186**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						160 441	160 441	351 889	(191 448)	18
19		Services alimentaires								52 543	(52 543)	19
20		Centre sportif						342 357	342 357	473 477	(131 120)	20
21		Stationnement						71	71	111 022	(110 951)	21
22		Développement Institutionnel						3 656 888	3 656 888	2 355 769	1 301 119	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**4 159 757**	**4 159 757**	**3 344 700**	**815 057**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**36 048 800**	**4 093 917**	**103 744**	**173 320**	**1 358 921**	**9 781 911**	**48 971 822**	**45 090 196**	**3 881 626**	32

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	21 833 000					311 168	21 521 832	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**21 833 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**311 168**	**21 521 832**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 972 000	35 651					4 007 651	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 126 300	15 442					2 141 742	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	283 900						283 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	19 500						19 500	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	537 900	32 876					570 776	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		99 876					99 876	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	27 600						27 600	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 911					3 911	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 853					1 853	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(60 062)		(60 062)	38
39			**Sous-total:**	**10 288 700**	**189 609**	**$**	**$**	**(60 062)**	**$**	**10 418 247**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 148 300						3 148 300	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		80 639					80 639	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 148 300**	**80 639**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 228 939**	44

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	33 202		28 295		28 378	123 119	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				218 750	100 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	37 600						37 600	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 545					3 545	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	443 300						443 300	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 092 671				118 527	974 144	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 337				18 179	3 158	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		44 400				24 600	19 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		435 063				435 063		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		128 390					128 390	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		106 000					106 000	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				31 892		31 892		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**720 900**	**2 111 929**	**$**	**60 187**	**$**	**903 960**	**1 989 056**	87

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(80 000)						(80 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(16 800)		(16 800)	89
90			**Sous-total:**		**(80 000)**	**$**	**$**	**$**	**(16 800)**	**$**	**(96 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			129 285			318 551		447 836	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			140 819			(140 819)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			508 684			311 554		820 238	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			242 276			148 387		390 663	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			107 869			66 066		173 935	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			311 554			(311 554)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			148 387			(148 387)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			66 066			(66 066)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		125 700			71 012	2 874	101 672	97 914	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**125 700**	**1 654 940**	**$**	**71 012**	**180 606**	**101 672**	**1 930 586**	108

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		18 000					18 000	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	18 000				38 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 200						12 200	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				42 121		42 121		114
115			**Sous-total:**	**12 200**	**38 800**	**18 000**	**42 121**	**$**	**42 121**	**69 000**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**36 048 800**	**4 075 917**	**18 000**	**173 320**	**103 744**	**1 358 921**	**39 060 860**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**36 048 800**	**4 075 917**	**18 000**	**173 320**	**103 744**	**1 358 921**		140

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		894 097	(46 141)	(54 685)	461 409		(483 827)			239 983	01
02	826	MES - Autres	(979 443)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 762 220	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				82 789						956 399	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				126 608							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			1 350	1 002 371		149 063	9 188			135 066	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			66 735								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			114 168	775 966		61 524	65 385			221 605	13
14	880	Locations										10 340	14
15	881	Intérêts							49 564				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				420							25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(979 443)**	**894 097**	**136 112**	**1 933 469**	**461 409**	**210 587**	**(359 690)**	**$**	**$**	**3 325 613**	27

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Développement Institutionnel			
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral								21 532			
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes											
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						14 724					
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services				420		322 054	71	3 635 356			
880		Locations				160 021		5 579					
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus											
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**$**	**$**	**160 441**	**$**	**342 357**	**71**	**3 656 888**	**$**	**$**	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 010 836	61
62	826	MES - Autres										(979 443)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 762 220	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 039 188	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										148 140	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 311 762	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										66 735	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										5 196 549	73
74	880	Locations										175 940	74
75	881	Intérêts										49 564	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										420	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**9 781 911**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**				88
89		→	Dépenses de nature générale		89
90		→	Dépenses de nature particulière	894 097	90
91		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		91
			Total	**894 097**	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				99 006	31 290	142 796	470 742	308 297	155 351	01
02	120	Personnel de gérance						4 498				02
03	140	Personnel enseignant	17 426 280				1 037 293	87 910	54 269	516		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			198	109 104	441 596	1 351 023	415 669	155 164	11 837	05
06	200	Personnel de soutien			1 229 011	164 090	147 355	409 913	537 902	275 851	183 854	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 740 861									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			163 500	43 584	200 975	243 377	167 432	85 295	40 409	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 127 587			6 950						09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.				978	2 406	736	511	2 352	972	10
11		**Sous-total:**	**20 294 728**	**$**	**1 392 709**	**423 712**	**1 860 915**	**2 240 253**	**1 646 525**	**827 475**	**392 423**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			18 741	804	216	11 357	103 541	10 481	1 487	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			284 402	13 990		92 982	31 512	1 735	4 508	16
17	500	Autres dépenses du code 500				6 336		2 787	5 978	589	2 096	17
18	620	Honoraires professionnels			2 006		650	25 013	64 975	58 200	28 948	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						199	22 555			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			(465)			37 504				20
21	650	Contrats			9 849	38 172		21 108	8 043	92 360		21
22	600	Autres dépenses du code 600			7 621	31 962		33 325	27 007	7 421	2 362	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			275	20						24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(31 943)	(94 623)	(1 445 583)	(563 157)	(192 244)	(102 825)	(44 200)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs				351		3 401	556			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**290 486**	**(2 988)**	**(1 444 717)**	**(335 481)**	**71 923**	**67 961**	**(4 799)**	29
30		**Total**	**20 294 728**	**$**	**1 683 195**	**420 724**	**416 198**	**1 904 772**	**1 718 448**	**895 436**	**387 624**	30

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	106 155	119 986				54 122	423 508	81 429	31
32	120	Personnel de gérance		97 273					29 955	12 119	32
33	140	Personnel enseignant							247 041		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						63 717	413 234		35
36	200	Personnel de soutien	235 499	224 041	136 144	105 706	489 021		344 635	201 025	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	41 368	49 007	15 405	13 356	61 627	12 650	166 662	34 031	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	294					972	747 524	(659)	40
41		**Sous-total:**	**383 316**	**490 307**	**151 549**	**119 062**	**550 648**	**131 461**	**2 372 559**	**327 945**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	22 475	453	723	476	74	150	84 401	3 283	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			135 322						44
45	520	Électricité			452 948						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	9 156	199 520	2 387	1 058	100 549	4 275	10 296	13 234	46
47	500	Autres dépenses du code 500	1 524	930					961	377	47
48	620	Honoraires professionnels	31 588			160 155		2 832	73 484	67 901	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		59 029							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	18 085	70 586	59	105 732	17 014	(78 754)	33 466	280 454	51
52	600	Autres dépenses du code 600	307	664		197		100	183 619	32 295	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(32 937)	(4 399)	(38 000)	(7 000)			466 129	(26 527)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**50 198**	**326 783**	**553 439**	**260 618**	**117 637**	**(71 397)**	**852 356**	**371 017**	**$** 59
60		**Total**	**433 514**	**817 090**	**704 988**	**379 680**	**668 285**	**60 064**	**3 224 915**	**698 962**	**$** 60

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			220 447						13 344		61
62	120	Personnel de gérance									3 587		62
63	140	Personnel enseignant		24 480	1 457 455						190 838		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel			989 566						60 054		65
66	200	Personnel de soutien			313 930						47 060		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			209 411						17 777		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		2 949	132 183						6 611		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		37 600	3 842								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	(5 240)								70
71		**Sous-total:**	**$**	**65 029**	**3 321 594**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**339 271**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			79 683								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		12 661	120 786								76
77	500	Autres dépenses du code 500			4 422								77
78	620	Honoraires professionnels		5 229	155 434								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			849 487								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres								237 759			80
81	650	Contrats			11 933								81
82	600	Autres dépenses du code 600	53 200	25 958	5 372	20 243							82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	71 259		(28)								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 876 446	(282 554)	56 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs	(13 233)		65								88
89		**Sous-total:**	**111 226**	**1 920 294**	**944 600**	**77 043**	**$**	**$**	**$**	**237 759**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**111 226**	**1 985 323**	**4 266 194**	**77 043**	**$**	**$**	**$**	**237 759**	**339 271**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		237 759		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Développement				92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		Institutionnel				94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	630										95
96	120	Personnel de gérance			49 713	13 492	107 062		14 207				96
97	140	Personnel enseignant	7 104										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	6 502				27 020						99
100	200	Personnel de soutien	4 232		176 427	7 688	193 357	33 630	681				100
101	300	Av. sociaux - enseignants	745										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	844		27 959	2 693	37 845	4 272	1 910				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.					170						104
105		**Sous-total:**	**20 057**	**$**	**254 099**	**23 873**	**365 454**	**37 902**	**16 798**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			668		2 662	332					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz					432						108
109	520	Électricité					17 844						109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			21 868	1 668	10 863	1 387	4 508				110
111	500	Autres dépenses du code 500			122		49						111
112	620	Honoraires professionnels					5 959						112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					1 906						113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			36 028	25 802	29 120	57 671	1 933 229				115
116	600	Autres dépenses du code 600					12 703						116
117	730	Intérêts					15 176						117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			39 144	1 200	11 309	13 730	401 234				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			(40)								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**97 790**	**28 670**	**108 023**	**73 120**	**2 338 971**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**20 057**	**$**	**351 889**	**52 543**	**473 477**	**111 022**	**2 355 769**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 227 103	128
129	120	Personnel de gérance								331 906	129
130	140	Personnel enseignant								20 533 186	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								4 044 684	132
133	200	Personnel de soutien								5 461 052	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 968 794	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 555 944	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 175 979	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								751 016	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**38 049 664**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								342 007	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								135 754	142
143	520	Électricité								470 792	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								943 345	144
145	500	Autres dépenses du code 500								26 171	145
146	620	Honoraires professionnels								682 374	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								933 176	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								274 798	148
149	650	Contrats								2 709 957	149
150	600	Autres dépenses du code 600								444 356	150
151	730	Intérêts								15 176	151
152	700	Autres dépenses du code 700								71 526	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(8 900)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**7 040 532**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**45 090 196**	158

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(423 320)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 100 047)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 523 367)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		36 048 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 075 917		05
06	Lettres d'autorisation		18 000		06
07	Financement (récupération) du Ministère		103 744		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**40 246 461**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**40 246 461**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**38 723 094**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			39 084 709	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(361 615)**	18

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	16 332		16 332	(46 141)	(29 809)	01
02	- «A» de FABRES	(368 154)		(368 154)	(505 728)	(873 882)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 229 110)	(10 424)	(1 239 534)	1 239 534		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(979 443)	(979 443)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Dec à temps plein -C016 -RAC	58 099		58 099	183 967	242 066	09
10	AEC cours d'été courus Formation continue	37 415		37 415	(29 567)	7 848	10
11	Compte à recevoir - Personnel redéployé dans le réseau de la santé	87 133		87 133	(54 684)	32 449	11
12	Personnel indexation 2% et 0,33/heures				1 452 528	1 452 528	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 398 285)**	**(10 424)**	**(1 408 709)**	**1 260 466**	**(148 243)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	1 198 872		1 198 872	(100 708)	1 098 164	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)				412 720	412 720	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	65 454		65 454	(49 277)	16 177	24
25	- Congés anticipés ou différés	60 672		60 672	20 221	80 893	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	183 426		183 426	(179 843)	3 583	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 508 424**	**$**	**1 508 424**	**103 113**	**1 611 537**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**110 139**	**(10 424)**	**99 715**	**1 363 579**	**1 463 294**	28

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	570 776			570 776	632 428	(61 652)				(61 652)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	99 876			99 876	99 876						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	27 600			27 600	27 600						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 911			3 911	3 911						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 853			1 853	1 853						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**704 016**	**$**	**$**	**704 016**	**765 668**	**(61 652)**	**$**	**$**	**$**	**(61 652)**	08

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571		28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	123 202	28 295		151 497	125 659	25 838		28 378		(2 540)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	100 000	218 750		218 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	37 600			37 600	37 600						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 545			3 545	3 545						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	443 300			443 300	443 300						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					334 415	(334 415)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					78 686	(78 686)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					30 199	(30 199)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 092 671			1 092 671	974 144	118 527		118 527			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					373 827	(373 827)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					124 387	(124 387)		118 192			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					71 160	(71 160)		335			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					404 770	(404 770)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	21 337			21 337	3 158	18 179		18 179			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	44 400			44 400	19 800	24 600		24 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	435 063			435 063		435 063		435 063			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	128 390			128 390	122 117	6 273				6 273	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	106 000			106 000	106 000						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		31 892		31 892		31 892		31 892			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 832 829**	**60 187**	**$**	**2 893 016**	**1 985 323**	**907 693**	**$**	**903 960**	**$**	**3 733**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 536 845**	**60 187**	**$**	**3 597 032**	**2 750 991**	**846 041**	**$**	**903 960**	**$**	**(57 919)**	70

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	36 668	4 400	41 068	10
11	- Vacances	1 737 353	208 482	1 945 835	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 602	1 032	9 634	15
16	**Total**	**1 782 623**	**213 914**	**1 996 537**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	24 668	2 960	27 628	18
19	- Vacances	1 282 325	153 879	1 436 204	19
20	- Temps supplémentaire	227 947	27 353	255 300	20
21	- Indemnités de départ	123 285	14 794	138 079	21
22	- Assurance-traitement	7 513	902	8 415	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 904	1 188	11 092	23
24	**Total**	**1 675 642**	**201 076**	**1 876 718**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	61 336	7 360	68 696	26
27	- Vacances	3 019 678	362 361	3 382 039	27
28	- Temps supplémentaire	227 947	27 353	255 300	28
29	- Indemnités de départ	123 285	14 794	138 079	29
30	- Assurance-traitement	7 513	902	8 415	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	18 506	2 220	20 726	31
32	**Total**	**3 458 265**	**414 990**	**3 873 255**	32

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	18 000			18 000	18 000						01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	38 800			38 800	38 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 200			12 200	20 243	(8 043)				(8 043)	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		42 121		42 121		42 121		42 121			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**69 000**	**42 121**	**$**	**111 121**	**77 043**	**34 078**	**$**	**42 121**	**$**	**(8 043)**	08

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	28 295		28 295	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032				27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	31 892		31 892	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**60 187**	**$**	**60 187**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	71 000	12	71 012	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	42 121		42 121	07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**113 121**	**12**	**113 133**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**173 308**	**12**	**173 320**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	17 426 280	196,03 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**17 426 280**	196,03 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**17 426 280**	196,03 ETC	88 896	9,99%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,11 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**17 426 280**	198,14 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		198,14 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		212,89 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		212,89 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		14,75 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(11,30) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,20) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,25 ETC	**311 168**		19

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	86 521							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,660%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	95 744							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 964				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					212,89 ETC		212,89 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					212,89 ETC	ETC	212,89 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,11) ETC		(2,11) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					210,78 ETC	ETC	210,78 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					20 180 920		20 180 920	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**20 180 920**	**$**	**20 180 920**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**672 637**	**$**	**672 637**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**20 853 557**	**$**	**20 853 557**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		672 637						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 086 391	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(413 754)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	6 688	6 790						23
24	Date de début de contrat des enseignants	06-août-2020	11-août-2021						24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	(2 257)	1 000	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	844 574	491 579	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*		44 858	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	16 564	7 135	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	28 907		09
10	Congés de maladie monnayables		59 354	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		1 944	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Employés redéployes CSSS - covid 19	83 071		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**970 859**	**605 870**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	106 266	82 083	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 077 125**	**687 953**	18
19	Hygiène et sécurité	9 266	10 722	19
20	Perfectionnement local			20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 086 391**	**698 675**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	41 196	51 612	29
30	Autre non salariale EXPERTISE MÉDICALE		729	30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**41 196**	**52 341**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 127 587**	**751 016**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	129 968	45
46	Gérant	16 443	46
47	Professionnel	87 762	47
48	Soutien	371 697	48
49	**Total**	**605 870**	49

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**			140 819					k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**140 819**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	191 Pes	7 616		7 616	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	5 520 Pes	440 220		440 220	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					14
15		**TOTAL**				**447 836**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		2,60 CFC	95 744	124 467	4 107	128 574	**71 012**	$	0,62 CFC	**101 672**	16

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	CWA0F				10,71	1,40	460 Pes	11 859 Pes	56 176	19 020	8 525		83 721		43
44	2	EEC2J	X				0,94	148 Pes	2 568 Pes	12 135	5 102	1 846	1 908	20 991		44
45	2	JEE0K					0,94	43 Pes	559 Pes	3 526	1 330	402		5 258		45
46	2	JNC1E					0,94	793 Pes	9 396 Pes	65 023	23 780	6 755		95 558		46
47	2	LEAC5	X				0,94	220 Pes	4 760 Pes	18 039	8 353	3 422	2 981	32 795		47
48	2	LEACJ					0,94	33 Pes	330 Pes	2 706	940	237		3 883		48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2		526007				k									55
56		**Sous-total**	**526 007**					**1 697 Pes**	**29 472 Pes**	**157 605**	**58 525**	**21 187**	**4 889**	**242 206**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2	CWA0F				10,71	1,40	827 Pes	21 411 Pes	100 995	34 269	15 392		150 656		57
58	2	EEC2J	X				0,94	769 Pes	13 314 Pes	63 055	26 487	9 571	9 911	109 024		58
59	2	EEC35	X				0,94	42 Pes	492 Pes	3 444	1 255	354	505	5 558		59
60	2	ELC00	X				0,94	402 Pes	22 110 Pes	32 962	26 201	15 895	7 506	82 564		60
61	2	JEE0K					0,94	1 137 Pes	14 691 Pes	93 230	35 089	10 561		138 880		61
62	2	JNC1E					0,94	4 355 Pes	52 044 Pes	357 093	130 955	37 414		525 462		62
63	2	JNC13					0,94	35 Pes	420 Pes	2 870	1 054	302		4 226		63
64	2	JNC18					0,94	3 Pes	36 Pes	246	90	26		362		64
65	2	LEACJ					0,94	545 Pes	5 450 Pes	44 688	15 521	3 918		64 127		65
66	2	LEA7D	X				0,94	500 Pes	12 616 Pes	40 998	20 451	9 070	7 052	77 571		66
67	2	LEAC5 (2011)	X				0,94	367 Pes	9 542 Pes	30 093	15 241	6 860	5 219	57 413		67
68	2	LEAC5(2020)	X				0,94	44 Pes	952 Pes	3 608	1 671	684	596	6 559		68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2		858829				k									71
72		**Sous-total**	**858 829**			**Inscrire virements L72 C05**		**9 026 Pes**	**153 078 Pes**	**773 282**	**308 284**	**110 047**	**30 789**	**1 222 402**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 384 836**	**$**	**$**			**10 723 Pes**	**182 550 Pes**	**930 887**	**366 809**	**131 234**	**35 678**	**1 464 608**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 384 836							**Total en incluant le temps partiel**			1 524 822	1 384 836	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											139 986				76
														CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)									77

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CWA0F		10,71	1,40	3 Pes	30 Pes	366	85	22				79
80		Cas particuliers			EEC2J	X		0,94	10 Pes	156 Pes	820	330	112	126			80
81		Cas particuliers			ELC00	X		0,94	6 Pes	330 Pes	492	391	237	112			81
82		Cas particuliers			JEE0K			0,94	196 Pes	2 539 Pes	16 071	6 054	1 825				82
83		Cas particuliers			JNC1E			0,94	265 Pes	3 180 Pes	21 729	7 979	2 286				83
84		Cas particuliers			LCACJ			0,94	10 Pes	100 Pes	820	285	72				84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**490 Pes**	**6 335 Pes**	**40 298**	**15 124**	**4 554**	**238**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**490 Pes**	**6 335 Pes**	**40 298**	**15 124**	**4 554**	**238**	**$**	**60 214**	109

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	39 234,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	173	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 048	(3)
04	Total pris en considération	**38 359**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 523)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 696)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 696)		(1 696,0)	(1 696,0)	(1 696,0)				(0,6)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 696,0)	575,4	(1 120,6)				(0,4)	08
09		1,50%	3,00%			(1 696,0)	575,4	(545,2)	1 153,7	1 153,7	0,81500%	(0,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 696,0)	575,4	30,2		1 153,7		(0,4)	10
11		1,50%	6,00%			(1 696,0)	575,3	605,5	1 528,4	2 682,1	0,79800%	(0,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 696,0)	1 342,6	1 948,1		2 682,1		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%			(1 696,0)	1 342,6	3 290,7	3 404,1	6 086,2	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 696,0)	1 534,3	4 825,0		6 086,2		(0,4)	14
15		4,00%	21,00%			(1 696,0)	1 534,4	6 359,4	3 093,8	9 180,0	0,78100%	(0,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 694,6)	1 535,8	7 895,2		9 180,0		(0,4)	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(1 693,1)	1 535,8	9 431,0	3 087,4	12 267,4	0,76900%	(0,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 691,7)	1 535,8	10 966,8		12 267,4		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(1 690,2)	1 535,8	12 502,6	3 322,5	15 589,9	0,76900%	(1,0)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 688,8)	1 535,8	14 038,4		15 589,9		(0,5)	20
21		4,00%	45,00%			(1 687,3)	1 535,9	15 574,3	3 437,0	19 026,9	0,75500%	(1,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 685,9)	1 535,7	17 110,0		19 026,9		(0,6)	22
23		4,00%	53,00%			(1 684,4)	1 535,9	18 645,9	3 062,7	22 089,6	0,72000%	(1,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 679,6)	1 730,9	20 376,8		22 089,6		(0,5)	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(1 674,9)	1 730,9	22 107,7	4 021,2	26 110,8	0,72000%	(1,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 672,7)	2 303,7	24 411,4		26 110,8		(0,5)	26
27		6,00%	74,00%			(1 670,5)	2 303,8	26 715,2	4 900,9	31 011,7	0,71300%	(1,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 668,2)	2 495,6	29 210,8		31 011,7		(0,5)	28
29		6,50%	87,00%			(1 665,8)	2 495,7	31 706,5	5 094,9	36 106,6	0,71300%	(1,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 656,1)	2 503,1	34 209,6		36 106,6		(0,6)	30
31		6,50%	100,00%		14,7	(1 646,4)	2 503,0	36 712,6	2 978,0	39 084,6	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 689,7)**	**43,3**	**(1 646,4)**	**36 712,6**	**36 712,6**	**39 084,6**	**39 084,6**	**xxxxx**	**(16,8)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(16,8)**			33

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 992 682		220 447					2 213 129	01
02	Gérants		143 845					184 474		328 319	02
03	Enseignants	17 426 280	1 427 029	24 480	1 457 455					20 335 244	03
04	Professionnels		2 961 542		989 566			27 020		3 978 128	04
05	Soutien		4 684 047		313 930			411 783		5 409 760	05
06	**TOTAL**	**17 426 280**	**11 209 145**	**24 480**	**2 981 398**	**$**	**$**	**623 277**	**$**	**32 264 580**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 213 129	2 063 725	149 404			81 919	64 465	3 020	0,14%	NON	07
08	Gérants	328 319	309 119	19 200	12 861		(5 100)	10 107	1 332	0,41%	NON	08
09	Enseignants	20 335 244	19 734 319	600 925	33 928		(12 737)	646 013	(66 279)	-0,33%	NON	09
10	Professionnels	3 978 128	3 767 456	210 672	1 217		33 556	193 020	(17 121)	-0,43%	NON	10
11	Soutien	5 409 760	5 173 902	235 858	21 358		5 234	192 366	16 900	0,31%	NON	11
12	**Total**	**32 264 580**	**31 048 521**	**1 216 059**	**69 364**	**$**	**102 872**	**1 105 971**	**(62 148)**	-0,19%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	17 426 280	16 853 725	572 555	(33 928)			646 013	(39 530)	-0,23%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	196,03 ETC	196,55 ETC	(0,52) ETC	(0,75) ETC				0,23 ETC	0,12%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	13 974		13 974		13 974		0,00%	NON	15
16	Gérants	3 587		3 587		3 587		0,00%	NON	16
17	Enseignants	197 942		197 942		197 942		0,00%	NON	17
18	Professionnels	66 556		66 556		66 556		0,00%	NON	18
19	Soutien	51 292		51 292		51 292		0,00%	NON	19
20	**Total**	**333 351**	**$**	**333 351**		**333 351**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	190 838		190 838		190 838		0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	48 238	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	894	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**49 132**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**49 132**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	26 333	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	940 181	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	5 580	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**972 094**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 500 000	4 600 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 500 000**	**4 600 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	249 539										249 539									249 539	01
02	Améliorations locatives	180 079			4 491							184 570	166 983				4 460			171 443	13 127	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	25 488 952			2 302 480		994 671			(2 713)		28 783 390	4 169 169				865 167	(1 004)		5 033 332	23 750 058	03
04	Aménagement des terrains	798 386			124 545							922 931	324 247				44 167			368 414	554 517	04
05	Autres équipements	1 982 373			167 728					(68 603)		2 081 498	1 080 072				150 400	(66 796)		1 163 676	917 822	05
06	Bâtiments	41 071 568										41 071 568	27 398 385				1 019 797			28 418 182	12 653 386	06
07	Développement informatique	955 646			80 000							1 035 646	571 645				68 000			639 645	396 001	07
08	Documents de bibliothèque	1 827 324			62 115							1 889 439	1 571 264				49 953			1 621 217	268 222	08
09	Équipements de communication multimédia	915 285			265 432					(2 365)		1 178 352	661 868				119 738	(2 365)		779 241	399 111	09
10	Équipements informatiques	8 625 852			425 592					(146 101)		8 905 343	7 787 150				605 732	(146 053)		8 246 829	658 514	10
11	Équipements spécialisés	6 685 349			108 796					(5 333)		6 788 812	5 146 765				170 585	(5 333)		5 312 017	1 476 795	11
12	Manuels pédagogiques	14 900										14 900	9 192				2 544			11 736	3 164	12
13	Matériel roulant	36 006			16 629							52 635	36 006				2 198			38 204	14 431	13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 085 610			92 999					(21 605)		3 157 004	2 781 100				102 495	(21 605)		2 861 990	295 014	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**91 916 869**	**$**	**$**	**3 650 807**	**$**	**994 671**	**$**	**$**	**(246 720)**	**$**	**96 315 627**	**51 703 846**	**$**	**$**	**$**	**3 205 236**	**(243 156)**	**$**	**54 665 926**	**41 649 701**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives											25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 014 893			735 032				(994 671)		755 254	26
27	Aménagement des terrains				16 651						16 651	27
28	Bâtiments											28
29	Développement informatique											29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											30
31	Équipement informatique et bureautique											31
32	Équipements spécialisés											32
33	**Total des travaux en cours**	**1 014 893**	**$**	**$**	**751 683**	**$**	**$**	**$**	**(994 671)**	**$**	**$**	**771 905**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**41 649 701**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**771 905**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**42 421 606**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11		FQ-2011-2902	1 098 812	3,174 %	29-nov-2011	29-nov-2021	248 050		(122 088)		125 962	11
12												12
13												13
14	x	FF-02	8 500 000	2,781 %	01-déc-2014	01-sept-2024	6 262 400		(447 520)		5 814 880	14
15												15
16	x	FF-04	6 000 000	1,577 %	15-févr-2016	01-déc-2020	5 040 000		(240 000)	(4 800 000)		16
17	x	FF-05	9 111 000	2,141 %	27-févr-2017	01-mars-2024	6 404 921		(902 027)		5 502 894	17
18	x	FF-06	7 531 620	2,609 %	18-déc-2017	01-sept-2027	6 842 690		(344 465)		6 498 225	18
19	x	FF-07	2 799 160	2,492 %	25-févr-2019	01-févr-2027	2 458 992		(340 168)		2 118 824	19
20	x	FF-08	1 352 000	2,752 %	25-févr-2019	01-févr-2032	1 244 000		(108 000)		1 136 000	20
21	x	FF-09	4 742 968	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	4 553 249		(189 719)		4 363 530	21
22	x	FF-10	3 268 200	2,217 %	25-févr-2020	01-févr-2040	3 268 200		(163 410)		3 104 790	22
23	x	FF-11	2 008 000	2,126 %	25-févr-2020	01-févr-2035	2 008 000		(133 867)		1 874 133	23
24	x	FF-12	1 867 603	1,703 %	25-févr-2020	01-févr-2024	1 867 603		(426 479)		1 441 124	24
25	x	FF-13	7 304 705	1,987 %	21-déc-2020	01-déc-2040		7 304 705			7 304 705	25
26		2010-CA07-06	2 157 125	3,566 %	29-mars-2012	29-mars-2022	487 643		(243 540)		244 103	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**57 741 193**				**40 685 748**	**7 304 705**	**(3 661 283)**	**(4 800 000)**	**39 529 170**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						39 950 055	7 304 705	(3 295 655)	(4 800 000)	39 159 105	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						735 693		(365 628)		370 065	33

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		$				$	$	$	$	$	$

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

			13	14	15	16	17	18	19	20
			OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
			Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
					$	$	$	$	$	$

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	39 529 170	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(171 600)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(186 904)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**39 342 266**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 790 956			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 551 310**			145

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,29%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 205 236	99,29%	3 182 479	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,29%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(6 716)	100,00%	(6 716)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(18 806)	100,00%	(18 806)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(6 030)	100,00%	(6 030)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(122 928)	100,00%	(122 928)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(51 070)	100,00%	(51 070)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(59 234)	100,00%	(59 234)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,29%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	204 585	100,00%	204 585	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	3 564	99,29%	3 539	13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,29%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,29%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	49 132	100,00%	49 132	18
19	Autres (note 1)		99,29%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 195 786**	20

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 295 654)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère				23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 295 654)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(99 868)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			9 796 838	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**9 696 970**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	99-80-125	Développement de progr. - locaux d'ens.
A-B-D	11-80-230	Gestion et technologies d'entreprise agricole (152.B0)
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	18014	Dépenses informatiques Autres		695 050	518 858	1 213 908	01
02	18200	Salle électrique		30 670		30 670	02
03	18201	Drainage - Rue Mayrand		93 665		93 665	03
04	18202	Compresseur - Ailes G et H		22 770		22 770	04
05	18214	F-007		10 726		10 726	05
06	18215	Buanderies - Résidences		300 226	1 159	301 385	06
07	18300	Soins infirmiers - Aile P Architecture - Aile E		69 067		69 067	07
08	18305	Signalisation		320 072	178 189	498 261	08
09	18315	Réfection des salles de bain - Ailes D et E		284 875		284 875	09
10	18318	Laboratoire d'examen SAIDE - Aile D		346 732		346 732	10
11	18320	Salle d'entrainement physique - P-183		141 436		141 436	11
12	18322	Toitures - Ailes D, G, H et S		105 147		105 147	12
13	18336	Locaux de musique		235 202		235 202	13
14	18337	Techniques d'analyse biomédicale		1 243 936	8 874	1 252 810	14
15	19101	Réfections		590 822	176 382	767 204	15
16	19203	Salles de toilettes - A314, A-316 et P-020		389 558		389 558	16
17	19206	Toiture - Aile E		381 081		381 081	17
18	19212	Formation continue		483 853	7 622	491 475	18
19	19219	D-208		268 607		268 607	19
20	97071	Développement informatique		2 000 000	80 000	2 080 000	20
21	97096	Fonds de bibliothèque		1 053 373	62 115	1 115 488	21
22	97097	Équipements		18 451 403	764 909	19 216 312	22
23	97094	Réfections Terrain Soccer	Non applicable	(54 800)		(54 800)	23
24	20224	Ventilation D-300 et Classes multi	1-ÉDIFICE, D-Aile D	320 845	629 162	950 007	24
25	20225	Stade	Non applicable	21 903	(45 397)	(23 494)	25
26	20226	Infiltration d'eau	1-ÉDIFICE, T1-Aggrandissement Théatre Deux Rives	2 861		2 861	26
27	20227	Toiture Résidence	1-ÉDIFICE, P-Aile P	11 416	131 021	142 437	27
28	20228	Salle de toilette E-030	1-ÉDIFICE, E-Aile E et Bibliothèque	108 583	166 292	274 875	28
29	20229	Salles de toilettes C-236 et C-234	1-ÉDIFICE, C-Aile C	103 503	207 928	311 431	29
30	20230	Ventilation D-200	1-ÉDIFICE, D-Aile D	154 632	536 969	691 601	30
31	20231	Économie d'énergie	Divers bâtiments	25 421	1 211	26 632	31
32	20233	Ténébrions	Non applicable	7 539		7 539	32
33	20234	Sinistre C-100 et C-200	1-ÉDIFICE, C-Aile C	11 139		11 139	33
34	20235	Nouveau bâtiment	Divers bâtiments	20 224	63 097	83 321	34
35		**Sous-total**		**28 251 537**	**3 488 391**	**31 739 928**	35

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	21213	Serres	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, F1-Serres		7 666	7 666	36
37	21232	Étude électrique	Divers bâtiments		4 899	4 899	37
38	21319	Bornes électriques	Divers bâtiments		17 253	17 253	38
39	21601	Remise-au-point des systèmes électromécaniques	Divers bâtiments		21 486	21 486	39
40	21602	Ventilation C	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, C-Aile C		203 683	203 683	40
41	21801	Laboratoire P-025	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, P-Aile P		196 981	196 981	41
42	21802	Toiture Aile D	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, D-Aile D		127 850	127 850	42
43	21803	Toiture Aile C	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, C-Aile C		131 442	131 442	43
44	21804	Salles de toilettes G et H	1-ÉDIFICE PRINCIPAL DU COLLÈGE, G-Aile G		210 763	210 763	44
45	21807	Système de management de l'énergie	Divers bâtiments		35 005	35 005	45
46	21401	Terrain BasketBall	Divers bâtiments		16 651	16 651	46
47	21806	Terrain Tennis	Divers bâtiments		124 545	124 545	47
48	21900	Cablage	Divers bâtiments		20 460	20 460	48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**28 251 537**	**4 607 075**	**32 858 612**	70

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**28 251 537**	**4 607 075**	**32 858 612**

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01								01
02	18014	Dépenses informatiques Autres	249 350	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	02
03	18014	Dépenses informatiques Autres	33 145	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	03
04	18014	Dépenses informatiques Autres	68 196	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	04
05	18014	Dépenses informatiques Autres	156 931	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	05
06	18014	Dépenses informatiques Autres	5 889	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	06
07	18014	Dépenses informatiques Autres	5 347	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	07
08	18215	Buanderies - Résidences	1 159	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	18305	Signalisation	173 735	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	18305	Signalisation	4 454	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	18337	Techniques d'analyse biomédicale	8 874	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	19101	Réfections	88 600	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	19101	Réfections	54 094	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	19101	Réfections	33 688	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	19212	Formation continue	4 491	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	19212	Formation continue	3 131	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	20224	Ventilation D-300 et Classes multi	(2 006)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	20224	Ventilation D-300 et Classes multi	631 168	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20225	Stade	(45 397)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20227	Toiture Résidence	131 021	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	20
21	20228	Salle de toilette E-030	166 292	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20229	Salles de toilettes C-236 et C-234	207 928	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20230	Ventilation D-200	536 969	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	20231	Économie d'énergie	1 211	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	20235	Nouveau bâtiment	63 097	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	21213	Serres	7 666	45	Améliorations majeures aux bâtiments	11-80-230	Gestion et technologies d'entreprise agricole (1	26
27	21232	Étude électrique	4 899	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	21319	Bornes électriques	17 253	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	28
29	21401	Terrain BasketBall	10 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-908	Dons	29
30	21401	Terrain BasketBall	6 651	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	30
31	21601	Remise-au-point des systèmes électromécaniques	21 486	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	31
32	21602	Ventilation C	203 683	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	32
33	21801	Laboratoire P-025	75 218	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	33
34	21801	Laboratoire P-025	121 763	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	34
35		**Total de la page 49**	**3 049 986**					35

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	21802	Toiture Aile D	92 522	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	36
37	21802	Toiture Aile D	35 328	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	21803	Toiture Aile C	131 442	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	38
39	21804	Salles de toilettes G et H	89 165	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	39
40	21804	Salles de toilettes G et H	121 598	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	21806	Terrain Tennis	124 545	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	21807	Système de management de l'énergie	35 005	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	21900	Cablage	16 465	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	43
44	21900	Cablage	3 995	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	44
45	97071	Développement informatique	80 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	45
46	97096	Fonds de bibliothèque	62 115	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	97097	Équipements	63 813	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	97097	Équipements	1 385	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	97097	Équipements	18 962	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	97097	Équipements	1 129	91	Matériel roulant	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	97097	Équipements	17 800	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-908	Dons	51
52	97097	Équipements	4 443	90	Autres équipements	00-00-908	Dons	52
53	97097	Équipements	8 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	53
54	97097	Équipements	173 446	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55	97097	Équipements	32 997	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	55
56	97097	Équipements	107 116	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	97097	Équipements	68 050	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	57
58	97097	Équipements	144 323	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	58
59	97097	Équipements	85 837	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	59
60	97097	Équipements	14 959	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	60
61	97097	Équipements	15 500	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	97097	Équipements	7 149	60	Mobilier et équipements de bureau	11-80-230	Gestion et technologies d'entreprise agricole (1	62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 607 075**					70

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
71							
72							
73							
74							
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
104							
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 607 075**				

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 607 075**					140

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 607 075**				

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 607 075**					210

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	280 577		1 784 500			2 183 916		(118 839)	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	(211 061)		281 800			35 484		35 255	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	(14 467)		493 300			492 531		(13 698)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**55 049**	**$**	**2 559 600**	**$**	**$**	**2 711 931**	**$**	**(97 282)**	10

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 754 265		1 222 200		226	704 343		2 272 348	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			80 000			80 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	85 264							85 264	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 839 529**	**$**	**1 302 200**	**$**	**226**	**784 343**	**$**	**2 357 612**	29

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			355 500			22 354		333 146	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	99-80-125	Développement de progr. - locaux d'ens.	18 796		0					18 796	40
41	11-80-230	Gestion et technologies d'entreprise agricole (152.B0)	48 578		0			14 815		33 763	41
42	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	142 500		0					142 500	42
43	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	100 300		0					100 300	43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	249 350		0			249 350			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	100 600		0					100 600	45
46	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						46
47	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			441 000			258 272		182 728	47
48	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			98 000					98 000	48
49	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			20 100			5 347		14 753	49
50	17-80-261				37 212					37 212	50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	660 124		951 812			550 138		1 061 798	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 554 702**	**$**	**4 813 612**	**$**	**226**	**4 046 412**	**$**	**3 322 128**	77

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement					Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement							263 515		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				226		(226)			83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons							40 243	(40 243)	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources	99 975						256 905	(156 930)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**99 975**		**$**	**226**		**(226)**	**560 663**	**$ (197 173)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 654 677**		**$**	**4 813 838**	**$**	**$**	**4 607 075**	**$ 3 124 955**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)							204 585		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**							**4 402 490**		93

Cégep de Saint-Jérôme

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Saint-Jérôme
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**61 954 298**	57 889 186	**7 379 463**	6 715 434	**69 333 761**	64 604 620	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**110 719**	16 940			**110 719**	16 940	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**548 542**	536 553	**8 574**	10 115	**557 116**	546 668	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**(79 792)**		**63 350**	45 010	**(16 442)**	45 010	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**662 958**	509 226			**662 958**	509 226	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		**(8 273)**				**(8 273)**		06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**235 932**	140 711			**235 932**	140 711	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 942 209**	1 817 770			**1 942 209**	1 817 770	08
09	2	Vente de biens et services	note		**2 277 392**	2 719 442			**2 277 392**	2 719 442	09
10	2	Locations	note		**657 664**	728 375			**657 664**	728 375	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**221 279**	111 764	**221 279**	111 764	11
12		- Autres	note				**121 256**	108 854	**121 256**	108 854	12
13		- Entreprises du gouvernement	note		79 792				**79 792**		13
14		- Gouvernement fédéral	note		136 936		348 387	328 962	**485 323**	328 962	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		8 273				**8 273**		15
16		- Autres organismes	note				99 979	86 136	**99 979**	86 136	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**146 743**	253 272			**146 743**	253 272	17
18	2	Autres revenus	note		**232 452**	228 673			**232 452**	228 673	18
19		**Total**			**68 905 845**	**64 840 148**	**8 242 288**	**7 406 275**	**77 148 133**	**72 246 423**	19

Cégep de Saint-Jérôme
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**39 034 894**	36 900 173			**39 034 894**	36 900 173	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**19 870 539**	18 267 619			**19 870 539**	18 267 619	21
22	2	Communications et informations	note	**540 498**	630 234			**540 498**	630 234	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 103 054**	2 098 783			**2 103 054**	2 098 783	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 632 770**	5 287 948			**5 632 770**	5 287 948	24
25	2	Autres charges	note	**422 456**	360 295	**20 835**	20 835	**443 291**	381 130	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 457 806**	1 456 050	**1 457 806**	1 456 050	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**20 126**	29 650	**46 238**	115 376	**66 364**	145 026	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**465 717**	174 696	**465 717**	174 696	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 064 595**	4 590 534	**5 064 595**	4 590 534	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**1 169 888**	1 077 706	**1 169 888**	1 077 706	31
32		**Total des charges**		**67 624 337**	**63 574 702**	**8 225 079**	**7 435 197**	**75 849 416**	**71 009 899**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**16 629**	(12 752)	**16 629**	(12 752)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 281 508**	**1 265 446**	**33 838**	**(41 674)**	**1 315 346**	**1 223 772**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jérôme
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**5 056 522**	4 285 409	**6 903 594**	6 450 935	**11 960 116**	10 736 344	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**5 056 522**	**4 285 409**	**6 903 594**	**6 450 935**	**11 960 116**	**10 736 344**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 281 508**	1 265 446	**33 838**	(41 674)	**1 315 346**	1 223 772	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(676 682)**	(494 333)	**676 682**	494 333			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**5 661 348**	**5 056 522**	**7 614 114**	**6 903 594**	**13 275 462**	**11 960 116**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jérôme
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jérôme
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**30 897 222**	26 198 244			**30 897 222**	26 198 244	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**16 405**	12 899			**16 405**	12 899	03
04		- Débiteurs	note	**1 268 663**	1 289 292	**280 534**	432 079	**1 549 197**	1 721 371	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	384 372	**3 076 925**	414 887	**3 076 925**	799 259	05
06		- Stocks de fournitures	note	**336 184**	275 503			**336 184**	275 503	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**9 123**	7 035			**9 123**	7 035	07
08		- Avances interfonds	note	**98 610**			680 946			08
09		- Charges payées d'avance	note	**640 912**	124 830	**35 761**	26 814	**676 673**	151 644	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**33 267 119**	**28 292 175**	**3 393 220**	**1 554 726**	**36 561 729**	**29 165 955**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**24 760 264**	23 893 597	**24 760 264**	23 893 597	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**64 579 888**	60 314 541	**64 579 888**	60 314 541	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**175 193**	192 713	**62 505**	83 340	**237 698**	276 053	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**175 193**	**192 713**	**89 402 657**	**84 291 478**	**89 577 850**	**84 484 191**	17
18		**Total de l'actif**		**33 442 312**	**28 484 888**	**92 795 877**	**85 846 204**	**126 139 579**	**113 650 146**	18

Cégep de Saint-Jérôme
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**9 236 655**	6 504 373	**9 236 655**	6 504 373	19
20	5	- Créditeurs	note	**15 137 107**	13 270 515	**3 454 977**	1 568 491	**18 592 084**	14 839 006	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 395 701**	0		0	**1 395 701**		22
23	6	- Apports reportés	note	**8 219 105**	7 650 265			**8 219 105**	7 650 265	23
24	6	- Revenus reportés	note	**3 029 051**	1 826 640			**3 029 051**	1 826 640	24
25		- Dus interfonds	note		680 946	**98 610**				25
26		- Intérêts courus	note			**348 559**	358 624	**348 559**	358 624	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 980 182**	4 902 074	**4 980 182**	4 902 074	28
29		**Total du passif à court terme**		**27 780 964**	**23 428 366**	**18 118 983**	**13 333 562**	**45 801 337**	**36 080 982**	29
30		- Dette à long terme	note			**55 644 705**	57 101 435	**55 644 705**	57 101 435	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**11 000**	11 000	**11 000**	11 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**11 407 075**	8 496 613	**11 407 075**	8 496 613	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**67 062 780**	**65 609 048**	**67 062 780**	**65 609 048**	34
35		**Total du passif**		**27 780 964**	**23 428 366**	**85 181 763**	**78 942 610**	**112 864 117**	**101 690 030**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**561 348**	1 191 522			**561 348**	1 191 522	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**5 100 000**	3 865 000			**5 100 000**	3 865 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**7 614 114**	6 903 594	**7 614 114**	6 903 594	40
41		**Total solde de fonds**		**5 661 348**	**5 056 522**	**7 614 114**	**6 903 594**	**13 275 462**	**11 960 116**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**33 442 312**	**28 484 888**	**92 795 877**	**85 846 204**	**126 139 579**	**113 650 146**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Jérôme
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 315 346	1 223 772	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(16 629)	12 752	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(790 901)	(635 716)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 064 595	4 590 534	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	43 767	41 798	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 540 628)	(4 165 237)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Compte à payer et frais courus biens non-capitalisables	111 716		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 477 536	3 813 591	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 685 637**	**4 902 329**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(7 556 721)	(5 343 478)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	18 178	1	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(7 538 543)**	**(5 343 477)**	24

Cégep de Saint-Jérôme
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements		5 000 000	26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**5 000 000**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	2 732 282	(981 450)	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 498 940	10 197 014	30
31	Remboursement de dette à long terme	(360 301)	(3 907 708)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(20 400)	(56 868)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	3 701 363	1 358 568	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**9 551 884**	**6 609 556**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 698 978**	**11 168 408**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	26 198 244	15 029 836	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**30 897 222**	26 198 244	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	31 086 060	26 378 126	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(188 838)	(179 882)	48
49	**Total**	**30 897 222**	**26 198 244**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Saint-Jérôme

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Plan directeur immobilier	C.A. 18 (2019-2020)	300		1 500 000				1 500 000	01
02	Plan directeur immobilier	C.A. 13 (2020-2021)	300		1 000 000				1 000 000	02
03	Plan directeur immobilier	C.A. 18 (2021-2022)	300		2 600 000				2 600 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**5 100 000**	**$**	**$**	**$**	**5 100 000**	19

Cégep de Saint-Jérôme

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(29 237)**	36 720	**(58)**	(324)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**57 905 603**	53 712 972	**2 873 166**	2 047 866	**94 639**	115 537	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**110 719**	16 940			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**38 461**	30 496	**269 173**	267 792			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral		(6)	**329 448**	175 646			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**125 952**	125 952	**109 980**	14 759			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 306 379**	1 249 884	**210 256**	166 374	**49 760**	57 415	10
11	Ventes de biens et services	**503 457**	737 226	**742 629**	846 532			11
12	Locations	**146 184**	173 005					12
13	Autres revenus	**344 412**	470 995	**17 204**	4 828			13
14	Facturation interne	**408**	(237 000)					14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**60 341 619**	**56 300 244**	**4 662 517**	**3 540 413**	**144 399**	**172 952**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**35 198 037**	33 405 348	**2 309 505**	1 931 919	**60 344**	82 372	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 383 152**	1 387 745					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**15 278 272**	13 717 541	**1 828 681**	1 647 063	**165**		19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**599 896**	988 545	**136 561**	45 009			20
21	Communications et informations	**379 415**	392 878	**85 427**	158 821			21
22	Fournitures et matériel	**1 844 841**	1 741 714	**53 930**	85 116			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 610 698**	3 202 890	**262 645**	250 945			23
24	Autres charges	**319 668**	126 972	**38 997**	43 823	**115**	95	24
25	Facturation interne	**(413 242)**	(296 532)	**262 941**	224 463			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**59 200 737**	**54 667 101**	**4 978 687**	**4 387 159**	**60 624**	**82 467**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 140 882**	**1 633 143**	**(316 170)**	**(846 746)**	**83 775**	**90 485**	27

Cégep de Saint-Jérôme

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(29 295)**	36 396	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**1 065 626**	1 729 117	**44 559**	247 298			**61 983 593**	57 852 790	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**110 719**	16 940	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**161 116**	220 696	**79 792**	17 569			**548 542**	536 553	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**470 446**	333 586					**799 894**	509 226	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**235 932**	140 711	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**375 814**	344 097			**1 942 209**	1 817 770	37
38	Ventes de biens et services	**856 855**	633 734	**174 451**	501 950			**2 277 392**	2 719 442	38
39	Locations			**511 480**	555 370			**657 664**	728 375	39
40	Autres revenus			**17 579**	6 122			**379 195**	481 945	40
41	Facturation interne		237 000	**(408)**						41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 554 043**	**3 154 133**	**1 203 267**	**1 672 406**	**$**	**$**	**68 905 845**	**64 840 148**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**16 500**	51 493	**67 356**	41 296			**37 651 742**	35 512 428	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 383 152**	1 387 745	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**1 616 774**	1 413 845	**332 687**	396 475			**19 056 579**	17 174 924	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**68 892**	61 080	**8 611**	(1 939)			**813 960**	1 092 695	47
48	Communications et informations	**47 424**	53 039	**28 232**	25 496			**540 498**	630 234	48
49	Fournitures et matériel	**135 993**	118 026	**68 290**	153 927			**2 103 054**	2 098 783	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**410 403**	1 256 792	**349 024**	577 321			**5 632 770**	5 287 948	50
51	Autres charges	**18 378**	27 930	**65 424**	191 125			**442 582**	389 945	51
52	Facturation interne	**24 587**	21 577	**125 714**	50 492					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 338 951**	**3 003 782**	**1 045 338**	**1 434 193**	**$**	**$**	**67 624 337**	**63 574 702**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**215 092**	**150 351**	**157 929**	**238 213**	**$**	**$**	**1 281 508**	**1 265 446**	54

Cégep de Saint-Jérôme
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 791 553	4 217 628	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 568 810	1 509 303	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	59 840	92 885	04
05	- Subventions - Autres	40 691	77 284	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**6 460 894**	**5 897 100**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(8 961)	17 139	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	927 530	801 195	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**7 379 463**	**6 715 434**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	43 310	41 798	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	177 969	69 966	12
13	**Total - MES**	**221 279**	**111 764**	13

Cégep de Saint-Jérôme
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 395 701)**	(1 178 151)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			11 000	11 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		297 794			05
06	- Vacances		1 032 111			06
07	- Indemnités de départ		94 234			07
08	- Assurance-traitement		124 830			08
09	- Autres congés sociaux		13 554			09
10	- Immobilisations			24 422 224	23 494 694	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			341 349	350 310	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 395 701)**	**384 372**	**24 774 573**	**23 856 004**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			3 062 616	452 480	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**3 062 616**	**452 480**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**384 372**	**27 837 189**	**24 308 484**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		384 372	3 076 925	414 887	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**24 760 264**	23 893 597	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 395 701**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Saint-Jérôme
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 892 532	2 322 863			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			3 268 742	1 091 933	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			111 716		03
04	Comptes à payer lié au MES	1 421 172	1 605 535			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	4 155 914	1 974 386			05
06	Vacances à payer	6 131 470	5 983 853			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	334 218	375 285			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 201 801	1 008 593			09
10	Retenues sur contrat à payer			74 519	163 703	10
11	Autres éléments créditeurs				312 855	11
12	**Total des créditeurs**	**15 137 107**	**13 270 515**	**3 454 977**	**1 568 491**	12

Cégep de Saint-Jérôme
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	161 233	133 973			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	242 602	222 442			02
03	- Allocations spécifiques	7 713 110	6 844 007			03
04	- Sous-embauche	3 715	273 662			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			264 621	287 988	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			391 583	356 322	07
08	- Autres			269 393	227 525	08
09	**Sous-total - MES**	**8 120 660**	**7 474 084**	**925 597**	**871 835**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			5 053 593	2 445 578	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**8 120 660**	**7 474 084**	**5 979 190**	**3 317 413**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début	26 181				12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	132 055	26 181			14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(79 792)				15
16	Solde de fin	**78 444**	**26 181**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	150 000		4 370 361	3 925 276	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		150 000	652 155	774 047	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(136 936)		(348 387)	(328 962)	20
21	Solde de fin	**13 064**	**150 000**	**4 674 129**	**4 370 361**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début	15 210				23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(8 273)				25
26	Solde de fin	**6 937**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			808 839	733 180	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			44 896	161 795	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(99 979)	(86 136)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**753 756**	**808 839**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**8 219 105**	**7 650 265**	**11 407 075**	**8 496 613**	32

Cégep de Saint-Jérôme
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	901 485	784 513	33
34	Autres revenus perçus d'avance	2 127 566	1 042 127	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**3 029 051**	**1 826 640**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Saint-Jérôme
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(3 700 739)	6 063 782	671 927	(553 583)		1 304 031	1 623 784	115 752			01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 700 739)	6 063 782	671 927	(553 583)		1 304 031	1 623 784	115 752			03
04	Résultats de l'année	1 140 882	(316 170)	83 775	215 092		(16 428)		48 837			04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(221 180)	(83 282)		(55 839)							06
07	**Sous-total**	**(2 781 037)**	**5 664 330**	**755 702**	**(394 330)**	**$**	**1 287 603**	**1 623 784**	**164 589**	**$**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(83 177)	(10 018)		(157 268)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(83 177)**	**(10 018)**	**$**	**(157 268)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(2 864 214)**	**5 654 312**	**755 702**	**(551 598)**	**$**	**1 287 603**	**1 623 784**	**164 589**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité		Auditorium	Activités Socio-Culturelle 9073	Activités sportives 9073	Recherche 9074	Redéploiement du personnel RSSS				**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020		(309 979)	131 717	(298 106)	7 936					**5 056 522**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé		(309 979)	131 717	(298 106)	7 936					**5 056 522**	15
16	Résultats de l'année		(6 141)	78 430	54 986	(1 755)					**1 281 508**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(360 301)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**(316 120)**	**210 147**	**(243 120)**	**6 181**	**$**	**$**	**$**		**5 977 729**	19
20	Acquisition d'immobilisations			(10 256)	(55 662)						**(316 381)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**(10 256)**	**(55 662)**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(316 381)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**(316 120)**	**199 891**	**(298 782)**	**6 181**	**$**	**$**	**$**		**5 661 348**	24

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	36 497 100		(1 087 803)	218 201	3 715	(1 812 766)	33 811 017	33 134 139	676 878	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	71 600	11 625	1 095 735			(27 260)	1 151 700	1 375 229	(223 529)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 685 200	1 061 827	(67 486)	662 099	768 698	2 364 239	21 937 181	21 074 219	862 962	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(116 000)		(74 900)			388 695	197 795	86 257	111 538	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 083 800	3 202 191		5 303 475	6 329 943	13 640	3 273 163	3 279 985	(6 822)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(29 237)		(29 237)	06
07		Rétroactivité								250 908	(250 908)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**56 221 700**	**4 275 643**	**(134 454)**	**6 183 775**	**7 102 356**	**926 548**	**60 341 619**	**59 200 737**	**1 140 882**	08
09	9090	Formation continue	71 700	2 929 309	(252 316)			1 842 996	4 591 689	4 894 118	(302 429)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 500	70 625		66 732	78 971		70 886	70 886		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(58)		(58)	11
12		Rétroactivité								13 683	(13 683)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**84 200**	**2 999 934**	**(252 316)**	**66 732**	**78 971**	**1 842 996**	**4 662 517**	**4 978 687**	**(316 170)**	13
14	9080	Cours d'été						144 399	144 399	60 624	83 775	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		665 254		811 701	535 498	1 612 586	2 554 043	2 338 951	215 092	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						514 707	514 707	531 135	(16 428)	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						98 973	98 973	50 136	48 837	20
21		Stationnement										21
22												22
23												23
24		Auditorium								6 141	(6 141)	24
25	9073	Activités Socio-Culturelle						125 267	125 267	46 837	78 430	25
26	9073	Activités sportives						325 515	325 515	270 529	54 986	26
27	9074	Recherche						94 246	94 246	96 001	(1 755)	27
28		Redéploiement du personnel RSS						44 559	44 559	44 559		28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 203 267**	**1 203 267**	**1 045 338**	**157 929**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**56 305 900**	**7 940 831**	**(386 770)**	**7 062 208**	**7 716 825**	**5 729 796**	**68 905 845**	**67 624 337**	**1 281 508**	32

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	36 497 100			218 201		3 715	36 711 586	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	71 600				7 932		79 532	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		11 625					11 625	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**36 568 700**	**11 625**	**$**	**218 201**	**7 932**	**3 715**	**36 802 743**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	1 258 600						1 258 600	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 314 000	104 818					5 418 818	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 921 900	42 511					2 964 411	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	538 000						538 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 093 000	150		134 699		15 017	1 212 832	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		186 092		289 100		331 211	143 981	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	238 300			238 300		422 470	54 130	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 153					4 153	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 836					1 836	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(67 486)		(67 486)	38
39			**Sous-total:**	**14 685 300**	**339 560**	**$**	**662 099**	**(67 486)**	**768 698**	**14 850 775**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 999 900						3 999 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		751 529					751 529	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 999 900**	**751 529**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 751 429**	44

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				150 000			150 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	261 886		133 707		228 926	256 667	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		92 514	7 486	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	300 000	218 750		300 000		796 198	22 552	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	49 100			47 701		40 173	56 628	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				27 268			27 268	58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				54 146			54 146	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102				7 000			7 000	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		5 228					5 228	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	594 700					259 151	335 549	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 614 482				265 408	1 349 074	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		30 226				27 736	2 490	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		66 000				66 000		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				17 127			17 127	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				32 431			32 431	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		583 712		1 568 848		2 127 372	25 188	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				2 553 078		2 303 166	249 912	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		556 342		107 412			663 754	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		5 000	5 000	70 307		39 493	40 814	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		81 400		54 940		71 740	64 600	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				129 510		12 066	117 444	86
87			**Sous-total:**	**1 083 800**	**3 423 026**	**5 000**	**5 303 475**	**$**	**6 329 943**	**3 485 358**	87

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(116 000)						(116 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(74 900)		(74 900)	89
90			**Sous-total:**		**(116 000)**	**$**	**$**	**$**	**(74 900)**	**$**	**(190 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			665 254		811 701	0	535 498	941 457	91
92			**Sous-total:**		**$**	**665 254**	**$**	**811 701**	**$**	**535 498**	**941 457**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			670 766			(332 626)		338 140	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			173 034			80 046		253 080	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			766 059			469 188		1 235 247	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			364 858			223 464		588 322	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			162 446			99 494		261 940	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			469 188			(469 188)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			223 464			(223 464)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			99 494			(99 494)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		71 700				264		71 964	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**71 700**	**2 929 309**	**$**	**$**	**(252 316)**	**$**	**2 748 693**	108

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	49 825				70 625	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 500			66 732		78 971	261	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**12 500**	**20 800**	**49 825**	**66 732**	**$**	**78 971**	**70 886**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**56 305 900**	**8 141 103**	**54 825**	**7 062 208**	**(386 770)**	**7 716 825**	**63 460 441**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**56 305 900**	**8 141 103**	**54 825**	**7 062 208**	**(386 770)**	**7 716 825**		140

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 081 437	(27 260)	(274 618)	472 594	(12 655)		116 000		94 639	53 587	01
02	826	MES - Autres	(2 894 203)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										110 719	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			35 181	3 280						269 173	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral										329 448	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes							125 952			109 980	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 231 395					49 760	210 256	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				73 363							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				1 621							12
13	868	Ventes de biens et services			40 831	159 032		303 594				742 629	13
14	880	Locations				88 876		57 308					14
15	881	Intérêts							146 743				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			3 367	46 380		134 690		13 232		17 204	25
26	888	Facturation interne		0			0			408		0	26
27		**TOTAL**	**(1 812 766)**	**(27 260)**	**(195 239)**	**2 076 541**	**(12 655)**	**495 592**	**388 695**	**13 640**	**144 399**	**1 842 996**	27

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement			Auditorium	29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif					30
31	800	MES		124 169									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		161 116									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		470 446									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		856 855		3 227		98 973					43
44	880	Locations				511 480							44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne		0									56
57		**TOTAL**	**$**	**1 612 586**	**$**	**514 707**	**$**	**98 973**	**$**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59			Activités Socio-Cult	Activités sportives	Recherche	Redéploiement du personnel RSSS							59
60		**REVENUS**	9073	9073	9074							TOTAL	60
61	800	MES				44 559						1 672 452	61
62	826	MES - Autres										(2 894 203)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										110 719	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			79 792							548 542	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral			0							799 894	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										235 932	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	106 502	269 312								1 867 225	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										73 363	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										1 621	72
73	868	Ventes de biens et services	19 173	53 078								2 277 392	73
74	880	Locations										657 664	74
75	881	Intérêts										146 743	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus		3 125	14 454							232 452	85
86	888	Facturation interne	(408)										86
87		**TOTAL**	**125 267**	**325 515**	**94 246**	**44 559**	**$**	**$**				**5 729 796**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(27 260)		88
89		→	Dépenses de nature particulière			89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			90
91			Total	**(27 260)**		91

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						452 953	813 526	337 554	215 559	01
02	120	Personnel de gérance									38	02
03	140	Personnel enseignant	30 066 947		12 118			390 698	29 496			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				79 597		1 521 997	543 093	223 930	154 088	05
06	200	Personnel de soutien			1 327 116	533 249		1 087 539	574 357	380 690	162 139	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 067 192		0			47 053				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			160 935	72 146		345 991	215 631	104 268	82 213	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 375 229									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			48 331	29 884		155 112	123 774	37 609	5 551	10
11		**Sous-total:**	**34 509 368**	**$**	**1 548 500**	**714 876**	**$**	**4 001 343**	**2 299 877**	**1 084 051**	**619 588**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			25 282	328		13 033	32 297	32 372	1 337	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			417 693	21 339		14 414	6 715	13 746		16
17	500	Autres dépenses du code 500			43 559	1 666		3 251	4 970	1 003	1 948	17
18	620	Honoraires professionnels			79 576			16 021	46 912	17 148	31 322	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 053							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			120							20
21	650	Contrats			39 232	54 453		791	1 433	182 414	160 759	21
22	600	Autres dépenses du code 600			4 743	40 012		3 890	23 295	27 473	65 516	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			3 386			8 237	2 152		(7 041)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			1 596			(56 514)	600	9 052	(3 100)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**616 240**	**117 798**	**$**	**3 123**	**118 374**	**283 208**	**250 741**	29
30		**Total**	**34 509 368**	**$**	**2 164 740**	**832 674**	**$**	**4 004 466**	**2 418 251**	**1 367 259**	**870 329**	30

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	103 342					336 536	347 405	90 663	31
32	120	Personnel de gérance					94 569		87 377	88 243	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	60 173					69 300	314 248	149 436	35
36	200	Personnel de soutien	257 073	206 288		46 949	959 510	94 727	210 341	961 805	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	46 882	26 490		5 781	126 009	57 696	106 216	149 636	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	32 908	17 088		1 364	41 740	16 138	69 421	20 976	40
41		**Sous-total:**	**500 378**	**249 866**	**$**	**54 094**	**1 221 828**	**574 397**	**1 135 008**	**1 460 759**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	565				3 884	2 896	153 818	71 923	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			90 096						44
45	520	Électricité			891 738						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	51 173	49 463	412		1 270	14 385	23 423	17 683	46
47	500	Autres dépenses du code 500	999	39 842		3 897	101 343	1 995	2 591	6 602	47
48	620	Honoraires professionnels	23 285					813	41 248	26 552	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		816 037							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	87 419	220 212		725 088	38 798	35 708	12 370	611 458	51
52	600	Autres dépenses du code 600				986		3 893	145 868	22 083	52
53	730	Intérêts							4 470		53
54	700	Autres dépenses du code 700	1 414	10 584				299	15 360		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(12 400)	(284 862)	(69 000)	(16 900)					57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(2 403)		58
59		**Sous-total:**	**152 455**	**851 276**	**913 246**	**713 071**	**145 295**	**59 989**	**396 745**	**756 301**	**$** 59
60		**Total**	**652 833**	**1 101 142**	**913 246**	**767 165**	**1 367 123**	**634 386**	**1 531 753**	**2 217 060**	**$** 60

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			214 599			361 895			15 700		61
62	120	Personnel de gérance						78 285			1 563		62
63	140	Personnel enseignant		1 250 358	2 103 840		53 780	16 500			173 260		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		518 795	855 230	61 329		474 348			23 517		65
66	200	Personnel de soutien		178 773	463 232			537 368			36 868		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		160 915	199 552		6 564						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		117 752	226 721		165	164 878					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		7 923									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			127 265	9 296		68 892					70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 234 516**	**4 190 439**	**70 625**	**60 509**	**1 702 166**	**$**	**$**	**250 908**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		41 680	85 166	261		47 424					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		9 477	53 372			117 943					76
77	500	Autres dépenses du code 500		8 148	558			18 050					77
78	620	Honoraires professionnels		580 152	232 994			342 242					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			7 504			3 944					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		24 322	9 009			28 729					81
82	600	Autres dépenses du code 600		166 451	13 138			35 488		231 792			82
83	730	Intérêts	12 712		2 944								83
84	700	Autres dépenses du code 700	73 545	196 953	27 230		115	18 378					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		18 286	262 941			24 587					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			8 823								88
89		**Sous-total:**	**86 257**	**1 045 469**	**703 679**	**261**	**115**	**636 785**	**$**	**231 792**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**86 257**	**3 279 985**	**4 894 118**	**70 886**	**60 624**	**2 338 951**	**$**	**231 792**	**250 908**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		231 792		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
				Rétroactivité salariale									
92				Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement			Auditorium		92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif					Activités Socio-Cultur 9073	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	1 055				20 668						95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	6 113										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	3 948										99
100	200	Personnel de soutien	2 567		234 504		15 371					1 035	100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			28 256		4 079					852	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			2 697		5 914						104
105		**Sous-total:**	**13 683**	**$**	**265 457**	**$**	**46 032**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 887**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			27 047		171						106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			40 430								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			8 112		1 632				4 920	1 665	110
111	500	Autres dépenses du code 500			125		85				1 221		111
112	620	Honoraires professionnels										7 000	112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			60 028							5 636	115
116	600	Autres dépenses du code 600										5 510	116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					2 216					25 139	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			125 514								121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			4 422								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**265 678**	**$**	**4 104**	**$**	**$**	**$**	**6 141**	**44 950**	123
124		**Total**	**13 683**	**$**	**531 135**	**$**	**50 136**	**$**	**$**	**$**	**6 141**	**46 837**	124

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126			Activités sportives	Recherche	Redéploiement du pe					TOTAL	126
127			9073	9074							127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 311 455	128
129	120	Personnel de gérance								350 075	129
130	140	Personnel enseignant		63 923						34 167 033	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								5 053 029	132
133	200	Personnel de soutien	2 990							8 274 491	133
134	300	Av. sociaux - enseignants			3 433					3 484 709	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	17 169	7 763	0					2 067 529	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 383 152	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								813 960	137
138		**Sous-total:**	**20 159**	**71 686**	**3 433**	**$**	**$**			**58 905 433**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400		1 014						540 498	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								90 096	142
143	520	Électricité								932 168	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	10 100							838 937	144
145	500	Autres dépenses du code 500								241 853	145
146	620	Honoraires professionnels	175 459	22 106	41 126					1 683 956	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments	16 041							844 579	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres	425							545	148
149	650	Contrats								2 297 859	149
150	600	Autres dépenses du code 600	15 693							805 831	150
151	730	Intérêts								20 126	151
152	700	Autres dépenses du code 700	32 452	1 195	0					411 614	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne	200								155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								10 842	156
157		**Sous-total:**	**250 370**	**24 315**	**41 126**	**$**	**$**			**8 718 904**	157
158		**Total**	**270 529**	**96 001**	**44 559**	**$**	**$**			**67 624 337**	158

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 178 151)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 676 563)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 854 714)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		56 305 900		04
05	Certifications de crédits - année courante		8 141 103		05
06	Lettres d'autorisation		54 825		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(386 770)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**64 115 058**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**64 115 058**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**61 260 344**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			62 656 045	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 395 701)**	18

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	36 318		36 318	(306 208)	(269 890)	01
02	- «A» de FABRES	(512 787)		(512 787)	31 590	(481 197)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 591 807)	1 591 807				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(2 894 203)	(2 894 203)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	À recevoir - Rémunération additionnelle employés redéployé RSSS	247 298		247 298	44 559	291 857	08
09							09
10	À recevoir - revenus formation continue	215 443		215 443	33 166	248 609	10
11							11
12	Indexation salariale				1 683 652	1 683 652	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 605 535)**	**1 591 807**	**(13 728)**	**(1 407 444)**	**(1 421 172)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	718 248		718 248	20 343	738 591	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	89 829		89 829	(26 423)	63 406	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	114 825		114 825	55 668	170 493	22
23	- Fondation du Collège	27 456		27 456	55 039	82 495	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	132 716		132 716	(51 348)	81 368	24
25	- Congés anticipés ou différés	154 067		154 067	(119 032)	35 035	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	52 151		52 151	45 124	97 275	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 289 292**	**$**	**1 289 292**	**(20 629)**	**1 268 663**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(316 243)**	**1 591 807**	**1 275 564**	**(1 428 073)**	**(152 509)**	28

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 093 150	134 699	0	1 227 849	1 294 488	(66 639)	29 262	15 017	0	(110 918)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	186 092	289 100	0	475 192	143 981	331 211	0	331 211	0		03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	238 300	238 300	0	476 600	54 130	422 470	0	422 470	0		04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 153		0	4 153	4 153		0	0	0		05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 836		0	1 836	1 836		0	0	0		06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021			0		2 673	(2 673)	0	0	0	(2 673)	07
08		**TOTAL**		**1 523 531**	**662 099**	**$**	**2 185 630**	**1 501 261**	**684 369**	**29 262**	**768 698**	**$**	**(113 591)**	08

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		150 000	10 732	160 732	160 732		0	0	0		14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	351 886	133 707	0	485 593	256 950	228 643	0	228 926	0	(283)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000	0	100 000	7 486	92 514	0	92 514	0		17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	518 750	300 000		818 750	22 552	796 198		796 198			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			0		22 552	(22 552)	0	577 448	0		19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			0		0		0	218 750	0		20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			0		0		0	0	0		21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	49 100	47 701	0	96 801	56 628	40 173	0	40 173	0		22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		27 268		27 268	33 801	(6 533)	0	0	0	(6 533)	25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		54 146		54 146	54 146		0	0	0		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019		7 000	2 908	9 908	9 912	(4)	0	0	0	(4)	31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	5 228		0	5 228	5 228		0	0	0		32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	594 700			594 700	278 821	315 879	56 728	259 151			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			0		241 331	(241 331)	56 728	150 568	0		34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			0		37 490	(37 490)	0	68 069	0		35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			0		0		0	40 514	0		36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 614 482			1 614 482	1 287 379	327 103	61 695	265 408			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					572 156	(572 156)	0	83 005	0		38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					53 952	(53 952)	61 695	56 354	0		39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					61 634	(61 634)	0	67 787	0		40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					599 637	(599 637)	0	58 262	0		41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	30 226		0	30 226	2 490	27 736	0	27 736	0		42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	66 000		0	66 000	0	66 000	0	66 000	0		43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		17 127		17 127	17 129	(2)	0	0	0	(2)	48

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		32 431		32 431	32 431						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		32 431		32 431	32 431			0	0		50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	583 712	1 568 848	0	2 152 560	25 188	2 127 372	0	2 127 372	0		56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		2 553 078		2 553 078	249 912	2 303 166	0	2 303 166	0		57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	556 342	107 412	0	663 754	556 342	107 412	107 412	0	0		58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	70 307	0	80 307	40 814	39 493	0	39 493	0		60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	81 400	54 940	0	136 340	64 600	71 740	0	71 740	0		63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		129 510		129 510	117 444	12 066	0	12 066	0		66
67		**TOTAL**		**4 511 826**	**5 303 475**	**13 640**	**9 828 941**	**3 279 985**	**6 548 956**	**225 835**	**6 329 943**	**$**	**(6 822)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	665 254	811 701	0	1 476 955	941 457	535 498	0	535 498	0		68
69		**TOTAL**		**665 254**	**811 701**	**$**	**1 476 955**	**941 457**	**535 498**	**$**	**535 498**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 700 611**	**6 777 275**	**13 640**	**13 491 526**	**5 722 703**	**7 768 823**	**255 097**	**7 634 139**	**$**	**(120 413)**	70

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	281 956	29 803	311 759	10
11	- Vacances	3 383 879	400 035	3 783 914	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	224 209	33 362	257 571	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	13 985	2 986	16 971	15
16	**Total**	**3 904 029**	**466 186**	**4 370 215**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	237 936	25 150	263 086	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	20 312	2 147	22 459	18
19	- Vacances	1 920 448	427 108	2 347 556	19
20	- Temps supplémentaire	163 838	17 318	181 156	20
21	- Indemnités de départ	241 208	25 496	266 704	21
22	- Assurance-traitement	170 275	25 337	195 612	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	17 142	3 559	20 701	23
24	**Total**	**2 771 159**	**526 115**	**3 297 274**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	237 936	25 150	263 086	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	302 268	31 950	334 218	26
27	- Vacances	5 304 327	827 143	6 131 470	27
28	- Temps supplémentaire	163 838	17 318	181 156	28
29	- Indemnités de départ	241 208	25 496	266 704	29
30	- Assurance-traitement	394 484	58 699	453 183	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	31 127	6 545	37 672	31
32	**Total**	**6 675 188**	**992 301**	**7 667 489**	32

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	70 625		0	70 625	70 625		0	0	0		03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 500	66 732	0	79 232	261	78 971	0	78 971	0		05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**83 125**	**66 732**	**$**	**149 857**	**70 886**	**78 971**	**$**	**78 971**	**$**	**$**	08

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	134 699		134 699	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	289 100		289 100	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	238 300		238 300	04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**662 099**	**$**	**662 099**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	273 662	(55 461)	218 201	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	150 000		150 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	133 707		133 707	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	300 000		300 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	47 701		47 701	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	27 268		27 268	30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	54 146		54 146	31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	7 000		7 000	36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	17 127		17 127	53
54	Plan d'action numérique	45 050	32 431		32 431	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	32 431			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 568 848		1 568 848	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	2 553 078		2 553 078	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	107 412		107 412	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	70 307		70 307	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	54 940		54 940	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	129 510		129 510	71
72	**TOTAL**		**5 577 137**	**(55 461)**	**5 521 676**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640	66 732		66 732	06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**66 732**	**$**	**66 732**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	811 701		811 701	18
19	**TOTAL**		**811 701**	**$**	**811 701**	19
20						20
21	**Grand total**		**7 117 669**	**(55 461)**	**7 062 208**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	30 066 947	352,38 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**30 066 947**	352,38 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**30 066 947**	352,38 ETC	85 325	10,20%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,83 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**30 066 947**	357,21 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		7,88 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		365,09 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		354,88 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		7,88			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		362,76 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(2,33) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,97 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,60) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		0,04 ETC	**3 715**		19

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 199							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,318%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 887							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 068				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					354,88 ETC		354,88 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,00 ETC		ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					354,88 ETC	ETC	354,88 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(4,83) ETC		(4,83) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					350,05 ETC	ETC	350,05 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					32 515 094		32 515 094	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**32 515 094**	**$**	**32 515 094**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 087 803**	**$**	**1 087 803**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**33 602 897**	**$**	**33 602 897**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 060 543						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 284 072	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(223 529)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,520%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 710	5 628						23
24	Date de début de contrat des enseignants	02-août-2020	01-août-2021						24

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	46 172	44 000	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(37 398)	257	03
04	Garantie de traitement	1 080 025	379 742	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(26 659)	34 564	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	49 399	18 928	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		540	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		133 379	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 111 539**	**611 410**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	120 175	69 082	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 231 714**	**680 492**	18
19	Hygiène et sécurité	11 241	12 624	19
20	Perfectionnement local	41 117	47 732	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 284 072**	**740 848**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	11 625		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**11 625**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		66 123	33
34	Mise en disponibilité	71 194		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**71 194**	**66 123**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	8 338	6 989	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**79 532**	**73 112**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**79 532**	**73 112**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 375 229**	**813 960**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	85 605	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	192 380	47
48	Soutien	399 548	48
49	**Total**	**677 533**	49

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	180.B0					9,50	1,58	626 Pes		78 879					78 879	03
04	**7**	Divers						1,00	15 Pes		1 196					1 196	04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	180.B0		173 034			9,50	1,58	1 373 Pes		173 005					173 005	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**173 034**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**2 014 Pes**		**253 080**					**253 080**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)							296 Pes		11 803					11 803	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							4 092 Pes		326 337					326 337	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							Pes								14
15		**TOTAL**														**338 140**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

				Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
				CFC allouées	normalisée									
16				1,50 CFC	92 887	69 665	2 299	71 964		**$**	$	0,00 CFC	**$**	16

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	CWA.0F		792146			10,71	1,40	345 Pes	9 128 Pes	42 132	14 456	6 562		63 150		43
44	2	EEC.10						0,94	480 Pes	5 760 Pes	39 358	14 453	4 141		57 952		44
45	2	EEC.1Y	x					0,94	101 Pes	1 210 Pes	8 282	3 040	870	1 219	13 411		45
46	2	ELC.1A	x					0,94	259 Pes	11 545 Pes	21 237	14 679	8 300	4 422	48 638		46
47	2	JEE.0K						0,94	116 Pes	1 508 Pes	9 512	3 587	1 084		14 183		47
48	2	JYC.0G						0,94	110 Pes	880 Pes	9 020	2 953	633		12 606		48
49	2	LCA.94						0,94	175 Pes	1 750 Pes	14 349	4 984	1 258		20 591		49
50	2	LCA.EK	x					0,94	619 Pes	6 190 Pes	50 756	17 629	4 450	7 284	80 119		50
51	2	LCA.F5						0,94	481 Pes	4 810 Pes	39 440	13 699	3 458		56 597		51
52	2	NWE.0F	x					0,94	578 Pes	27 932 Pes	47 394	34 526	20 080	10 200	112 200		52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**792 146**					**3 264 Pes**	**70 713 Pes**	**281 480**	**124 006**	**50 836**	**23 125**	**479 447**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	CWA.0F		1293363			10,71	1,40	1 006 Pes	26 890 Pes	122 855	42 375	19 331		184 561		57
58	2	EEC.10						0,94	566 Pes	6 792 Pes	46 410	17 042	4 883		68 335		58
59	2	EEC.1Y	x					0,94	3 796 Pes	45 374 Pes	311 258	114 154	32 619	45 803	503 834		59
60	2	ELC.1A	x					0,94	411 Pes	20 130 Pes	33 700	24 769	14 471	7 294	80 234		60
61	2	JEE.0K						0,94	684 Pes	8 892 Pes	56 085	21 153	6 392		83 630		61
62	2	JYC.0G						0,94	525 Pes	4 200 Pes	43 048	14 095	3 019		60 162		62
63	2	LCA.94						0,94	87 Pes	870 Pes	7 134	2 478	625		10 237		63
64	2	LCA.EK	x					0,94	642 Pes	6 420 Pes	52 642	18 284	4 615	7 554	83 095		64
65	2	LCA.F5						0,94	1 138 Pes	11 380 Pes	93 312	32 410	8 181		133 903		65
66	2	NWE.0F	x					0,94	576 Pes	27 678 Pes	47 230	34 278	19 898	10 141	111 547		66
67	2							k									67
68	2	CCML-JEE.0K						0,94	16 Pes	208 Pes	1 312	495	150		1 957		68
69	2	CCMT-EEC.10					13,00	1,15	414 Pes	4 968 Pes	41 530	12 466	3 571		57 567		69
70	2							k									70
71	2							k									71
72		**Sous-total**		**1 293 363**			**Inscrire virements L72 C05**		**9 861 Pes**	**163 802 Pes**	**856 516**	**333 999**	**117 755**	**70 792**	**1 379 062**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 085 509**	**$**	**$**			**13 125 Pes**	**234 515 Pes**	**1 137 996**	**458 005**	**168 591**	**93 917**	**1 858 509**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 085 509							**Total en incluant le temps partiel**			2 088 871	2 085 509	74
75					Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)								3 362							76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						CC à reporter	Récupération	77

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CWA.0F		10,71	1,40	120 Pes	3 087 Pes	14 655	4 956	2 219				79
80		Cas particuliers			EEC.10			0,94	7 Pes	84 Pes	574	211	60				80
81		Cas particuliers			EEC.1Y	x		0,94	245 Pes	2 930 Pes	20 089	7 369	2 106	2 956			81
82		Cas particuliers			ELC.1A	x		0,94	2 Pes	20 Pes	164	57	14	24			82
83		Cas particuliers			JEE.0K			0,94	35 Pes	455 Pes	2 870	1 082	327				83
84		Cas particuliers			JEE.19			0,94	236 Pes	3 068 Pes	19 351	7 299	2 206				84
85		Cas particuliers			JNC.1H			0,94	115 Pes	1 380 Pes	9 430	3 463	992				85
86		Cas particuliers			LCA.94			0,94	9 Pes	90 Pes	738	256	65				86
87		Cas particuliers			LCA.EK	x		0,94	7 Pes	70 Pes	574	199	50	82			87
88		Cas particuliers			LCA.F5			0,94	34 Pes	340 Pes	2 788	968	244				88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers			CCMT-EEC.10		13,00	1,15	8 Pes	96 Pes	803	241	69				90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			080.02			1,36	44 Pes	572 Pes	5 220	1 361	411		(1 320)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**862 Pes**	**12 192 Pes**	**77 256**	**27 462**	**8 763**	**3 062**	**(1 320)**		97

98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,94	1 661 Pes	8 207 Pes	124 517	40 452			(49 830)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 661 Pes**	**8 207 Pes**	**124 517**	**40 452**			**(49 830)**		108
109		**TOTAL**							**2 523 Pes**	**20 399 Pes**	**201 773**	**67 914**	**8 763**	**3 062**	**(51 150)**	**230 362**	109

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	61 280,400	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	6 844	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	7 713	(3)
04	Total pris en considération	**60 411**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(2 855)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(9 699)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(9 699)		(9 699,0)	(9 699,0)	(9 699,0)				(3,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(9 699,0)	906,2	(8 792,8)				(3,0)	08
09		1,50%	3,00%			(9 699,0)	906,1	(7 886,7)	1 151,4	1 151,4	0,81500%	(3,0)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(9 699,0)	906,2	(6 980,5)		1 151,4		(2,7)	10
11		1,50%	6,00%			(9 699,0)	906,2	(6 074,3)	2 323,5	3 474,9	0,79800%	(3,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(9 699,0)	2 114,3	(3 960,0)		3 474,9		(2,4)	12
13		3,50%	13,00%			(9 699,0)	2 114,4	(1 845,6)	5 251,4	8 726,3	0,78300%	(3,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(9 698,4)	2 417,1	571,5		8 726,3		(2,7)	14
15		4,00%	21,00%		13,3	(9 697,8)	2 417,0	2 988,5	4 892,3	13 618,6	0,78100%	(3,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(9 697,2)	2 417,1	5 405,6		13 618,6		(2,6)	16
17		4,00%	29,00%			(9 696,6)	2 417,0	7 822,6	4 920,9	18 539,5	0,76900%	(3,4)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(9 695,9)	2 417,1	10 239,7		18 539,5		(2,7)	18
19		4,00%	37,00%			(9 695,3)	2 417,1	12 656,8	5 208,4	23 747,9	0,76900%	(3,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(9 694,7)	2 417,0	15 073,8		23 747,9		(2,7)	20
21		4,00%	45,00%			(9 694,1)	2 417,1	17 490,9	5 422,9	29 170,8	0,75500%	(3,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(9 693,5)	2 417,0	19 907,9		29 170,8		(2,8)	22
23		4,00%	53,00%			(9 692,9)	2 417,0	22 324,9	4 815,0	33 985,8	0,72000%	(3,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(9 692,2)	2 719,2	25 044,1		33 985,8		(2,7)	24
25		4,50%	62,00%			(9 691,5)	2 719,2	27 763,3	6 505,1	40 490,9	0,72000%	(3,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(9 690,6)	3 625,6	31 388,9		40 490,9		(2,7)	26
27		6,00%	74,00%			(9 689,7)	3 625,5	35 014,4	7 951,9	48 442,8	0,71300%	(4,0)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(9 688,7)	3 927,8	38 942,2		48 442,8		(2,8)	28
29		6,50%	87,00%			(9 687,7)	3 927,7	42 869,9	8 336,6	56 779,4	0,71300%	(4,2)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(9 686,7)	3 927,7	46 797,6		56 779,4		(3,0)	30
31		6,50%	100,00%			(9 685,7)	3 927,7	50 725,3	5 876,5	62 655,9	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(9 699,0)**	**13,3**	**(9 685,7)**	**50 725,3**	**50 725,3**	**62 655,9**	**62 655,9**	**xxxxx**	**(74,9)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(74,9)**	33

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 697 538		214 599			382 563		3 294 700	01
02	Gérants		270 227					78 285		348 512	02
03	Enseignants	30 066 947	432 312	1 250 358	2 103 840		53 780	80 423		33 987 660	03
04	Professionnels		3 115 862	518 795	855 230	61 329		474 348		5 025 564	04
05	Soutien		6 801 783	178 773	463 232			791 268		8 235 056	05
06	**TOTAL**	**30 066 947**	**13 317 722**	**1 947 926**	**3 636 901**	**61 329**	**53 780**	**1 806 887**	**$**	**50 891 492**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 294 700	3 162 666	132 034			52 651		79 383	2,41%	OUI	07
08	Gérants	348 512	323 806	24 706			16 579		8 127	2,33%	OUI	08
09	Enseignants	33 987 660	33 145 464	842 196					842 196	2,48%	OUI	09
10	Professionnels	5 025 564	4 686 043	339 521			100 151		239 370	4,76%	OUI	10
11	Soutien	8 235 056	7 806 537	428 519			185 146		243 373	2,96%	OUI	11
12	**Total**	**50 891 492**	**49 124 516**	**1 766 976**	**$**	**$**	**354 527**	**$**	**1 412 449**	2,78%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	30 066 947	29 321 744	745 203					745 203	2,48%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	352,38 ETC	352,38 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	16 755		16 755			16 755	100,00%	OUI	15
16	Gérants	1 563		1 563			1 563	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	179 373	10 432	168 941			168 941	94,18%	OUI	17
18	Professionnels	27 465	4 405	23 060			23 060	83,96%	OUI	18
19	Soutien	39 435	617	38 818			38 818	98,44%	OUI	19
20	**Total**	**264 591**	**15 454**	**249 137**		**$**	**249 137**	94,16%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	173 260	10 377	162 883			162 883	94,01%	OUI	21

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	46 238	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**46 238**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**46 238**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	43 767	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 404 235	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	9 804	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 457 806**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 682 576	5 225 123	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	2 554 079	1 279 250	08
09	**Total des emprunts temporaires**	**9 236 655**	**6 504 373**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	11 000	11 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**11 000**	**11 000**	12

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	623 807										623 807									623 807	01
02	Améliorations locatives	3 919 687			43 033							3 962 720	3 422 542				350 749			3 773 291	189 429	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	26 822 005			1 250 517		1 122 898					29 195 420	4 413 023				956 480			5 369 503	23 825 917	03
04	Aménagement des terrains	1 387 546			1 545							1 389 091	395 486				71 975			467 461	921 630	04
05	Autres équipements	10 965 462			519 557					(529)		11 484 490	6 876 008				693 318	(353)		7 568 973	3 915 517	05
06	Bâtiments	53 639 936										53 639 936	28 269 023				1 158 954			29 427 977	24 211 959	06
07	Développement informatique	239 856			20 238							260 094	143 840				32 837			176 677	83 417	07
08	Documents de bibliothèque	2 390 147			51 532							2 441 679	2 161 955				61 683			2 223 638	218 041	08
09	Équipements de communication multimédia	1 270 961			245 142					(513)		1 515 590	783 257				160 553	(639)		943 171	572 419	09
10	Équipements informatiques	11 160 943			1 095 343					(8 811)		12 247 475	9 500 943				994 083	(7 312)		10 487 714	1 759 761	10
11	Équipements spécialisés	15 818 870			501 254							16 320 124	14 207 653				300 107			14 507 760	1 812 364	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	56 420			50 314							106 734	48 885				11 326			60 211	46 523	13
14	Mobilier et équipement de bureau	6 534 390			310 715							6 845 105	6 089 430				208 292			6 297 722	547 383	14
15	Réseaux de télécommunication	1 011 425			398 727							1 410 152	708 937				64 238			773 175	636 977	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**135 841 455**	**$**	**$**	**4 487 917**	**$**	**1 122 898**	**$**	**$**	**(9 853)**	**$**	**141 442 417**	**77 020 982**	**$**	**$**	**$**	**5 064 595**	**(8 304)**	**$**	**82 077 273**	**59 365 144**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Saint-Jérôme
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 163 989			1 870 716				(1 122 898)			1 911 807	26
27	Aménagement des terrains				24 991							24 991	27
28	Bâtiments	291 834			2 823 228			4 584				3 119 646	28
29	Développement informatique	38 245			120 055							158 300	29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**1 494 068**	**$**	**$**	**4 838 990**	**$**	**$**	**4 584**	**(1 122 898)**	**$**	**$**	**5 214 744**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**59 365 144**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**5 214 744**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**64 579 888**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
07	x	Série "FF2"	28 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	18 543 872		(2 364 032)		16 179 840	07
08	x	Série "FF3"	8 606 000	2,164 %	27-oct-2016	01-sept-2026	7 573 280		(344 240)		7 229 040	08
09	x	Série "FF4"	1 900 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	1 600 000		(100 000)		1 500 000	09
10	x	Série "FF5"	13 814 702	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	12 661 526		(576 588)		12 084 938	10
11	x	Série "FF6"	5 475 473	3,047 %	21-févr-2019	01-févr-2044	5 256 454		(219 019)		5 037 435	11
12	x	Série "FF7"	5 528 000	3,006 %	21-févr-2019	01-févr-2038	5 233 600		(294 400)		4 939 200	12
13	x	Série "FF8"	4 474 421	2,396 %	12-déc-2019	01-déc-2039	4 474 421		(223 721)		4 250 700	13
14	x	Série "FF9"	3 499 200	2,342 %	12-déc-2019	01-déc-2035	3 499 200		(214 400)		3 284 800	14
15	x	Série "FF10"	1 665 000	2,317 %	12-déc-2019	01-déc-2034	1 665 000		(111 000)		1 554 000	15
16	x	2020-2995	1 379 290	1,797 %	19-nov-2020	01-nov-2035		1 379 290	0		1 379 290	16
17	x	2020-2999	2 119 650	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040		2 119 650	0		2 119 650	17
22		ce 28 (11-12)	601 788	3,851 %	01-juin-2014	01-juin-2021	83 281		(83 281)			22
24		ce 04 (2017-2018)	558 393	3,350 %	15-août-2019	15-juil-2024	507 207		(55 839)		451 368	24
27		Piscine	1 113 400	2,500 %	16-mars-2015	16-mars-2025	564 643		(113 124)		451 519	27
28	x	FDSAP	617 368	2,410 %	04-sept-2015	04-sept-2025	387 903		(60 864)		327 039	28
29		ce-9 (05-06)	525 000	2,700 %	15-juin-2017	15-mai-2022	208 746		(108 057)		100 689	29
31	**Total**		**79 877 685**				**62 259 133**	**3 498 940**	**(4 868 565)**	**$**	**60 889 508**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						60 895 256	3 498 940	(4 508 264)		59 885 932	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 363 877		(360 301)		1 003 576	33

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	Résidences	808 000	6,875 %	01-janv-1971	01-janv-2021	32 364		(32 364)		94
111			**808 000**				**32 364**	**$**	**(32 364)**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						32 364		(32 364)		112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	60 889 508	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(264 621)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**60 624 887**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 980 182	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**55 644 705**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(287 988)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,56%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 064 595	95,56%	4 839 727	02
03	Amortissement des actifs incorporels		95,56%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(177 969)	100,00%	(177 969)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(121 256)	100,00%	(121 256)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(348 387)	100,00%	(348 387)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(99 979)	100,00%	(99 979)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		95,56%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	465 717	100,00%	465 717	11
12	Biens non capitalisables	1 169 888	100,00%	1 169 888	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		95,56%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		95,56%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(16 629)	95,56%	(15 891)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	46 238	100,00%	46 238	18
19	Autres (note 1)		95,56%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 778 923**	20

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 791 553)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(59 840)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 851 393)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**927 530**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			23 494 694	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**24 422 224**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	99-80-130	Implantation de prog. Locaux d'enseignements
A-B-D	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire
A-B-D	15-80-258	Mannequin -simulateur - Allocation
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de l'informatique
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémentaire
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Plan d'action numérique Allocations spécifiques
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de l'informatique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	00008	Développement de prog. Aménage. Locaux	Divers bâtiments	680 106	1 422	681 528	01
02	12003	Agrandissement	1-CÉGEP, 7-Pavillon K	14 139 491		14 139 491	02
03	14001	nneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travaux de C\	Divers bâtiments	758 117	30 261	788 378	03
04	14005	Réfection - Restauration de locaux - Murs et planchers	1-CÉGEP, 4-Aile D	233 426		233 426	04
05	14006	Réfection - PMU et panneaux d'alarme incendie	Divers bâtiments	609 572		609 572	05
06	14008	Réfection - Restauration locaux - Aile J et CEC	2-CÉGEP, 1-Pavillon J	98 562		98 562	06
07	14009	Réfection - Restauration de locaux - Aile F	Divers bâtiments	145 607	5 475	151 082	07
08	14017	Equipements en TI - Enseignement	Non applicable	2 109 711	177 496	2 287 207	08
09	14018	Equipements en TI - Administration générale et scolaire	Non applicable	1 259 318	91 126	1 350 444	09
10	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	Non applicable	1 757 824	330 859	2 088 683	10
11	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scolaire	Non applicable	856 932	198 141	1 055 073	11
12	14023	Réfection structurale - Bloc F	10-CÉGEP, 1-Pavillon F	10 219		10 219	12
13	15006	Réfection - Chaudière CCMTL	11-CC MONT LAURIER, 2-AILE MB	46 120		46 120	13
14	15015	Transformation - Réserve	Divers bâtiments	(2 884)		(2 884)	14
15	15022	Développement informatique	Non applicable	580 000	116 000	696 000	15
16	15025	MAOB - Implantation TAB Programme 140.CO	Non applicable	170 958	116 777	287 735	16
17	14021	MAOB - Collection écrite et audiovisuelle	Non applicable	350 779	49 051	399 830	17
18	13006	Réfection des façades	Divers bâtiments	29 685	4 577	34 262	18
19	16003	Divers projet	Divers bâtiments	6 533		6 533	19
20	16005	Réaménagement locaux - Collège	Divers bâtiments	83 036		83 036	20
21	16007	Plan de mesure d'urgence (déficit d'entretien)	Divers bâtiments	108 161		108 161	21
22	16008	Ascenseur Collège (déficit d'entretien)	Divers bâtiments	3 304		3 304	22
23	16010	Réfection Cafétariat mont-laurier	11-CC MONT LAURIER, 3-AILE MC	150 969		150 969	23
24	16011	Réfection modulaire CC Mont-Tremblant	Non applicable	75 729		75 729	24
25	16015	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	504 669		504 669	25
26	16016	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	8 932		8 932	26
27	14105	Immobilisations - Subvention Fondation	Non applicable	116 444	3 229	119 673	27
28	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinancés	Non applicable	681 023	217 458	898 481	28
29	13005	Immobilisation - CC SAIDE	Non applicable	233 811	29 262	263 073	29
30	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	Non applicable	456 167	83 177	539 344	30
31	16018	Immobilisation - Projet DEC CCTT	Non applicable	1 215 504		1 215 504	31
32	16019	Immobilisation- CRSNG projet OIRA	Non applicable	197 697	202 343	400 040	32
33	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	2 976 328	524 877	3 501 205	33
34	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	192 381	19 002	211 383	34
35		**Sous-total**		**30 844 231**	**2 200 533**	**33 044 764**	35

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	17009	Simulateur haute fidélité	Non applicable	731 369	41 507	772 876	36
37	17012	Réserve vente Manoir	Non applicable	161 383	(3 007)	158 376	37
38	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	Divers bâtiments	1 143 206	(943)	1 142 263	38
39	18005	Réaménagement Lab de physique B-3 et Arts D-1	Divers bâtiments	0			39
40	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	1-CÉGEP, 4-Aile D	1 466 372	723 153	2 189 525	40
41	18007	Réaménagement divers	Divers bâtiments	4 382	198 239	202 621	41
42	18008	Infiltration d'eau sosu-sol coopsco	1-CÉGEP, 1-Aile A	251 846		251 846	42
43	18010	Équipement numérique PAN	Non applicable	1 251 899	600 335	1 852 234	43
44	18011	Progiciel PAN	Non applicable	47 763	34 632	82 395	44
45	18012	Sécurité informatique PAN	Non applicable	19 687	22 397	42 084	45
46	18013	Site Web Cégep	Non applicable	67 793	5 988	73 781	46
47	18014	Projet Amiante	Divers bâtiments	124 603	8 020	132 623	47
48	18015	Réaménagement classe sous-sol	1-CÉGEP, 2-Aile B	459 350		459 350	48
49	18016	Réaménagement du premier A	1-CÉGEP, 1-Aile A	600 812	6 501	607 313	49
50	18018	Maj Tech informatique	Non applicable	30 734	84 779	115 513	50
51	19001	Réfection résidence 487 Fournier	5-CAMPUS CÉGEP, 1-Residence 487 Fournier	205 222		205 222	51
52	13002	Projet FCI - 31628 (ITAQ)	Non applicable	777 683		777 683	52
53	19002	Projet FCI - CDCQ	Non applicable	383 205	85 548	468 753	53
54	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	88 036	(1 045)	86 991	54
55	19005	Résidence 58 Sainte- Marguerite	8-CAMPUS CÉGEP, 1-Residence 58 Ste-Marguerite	130 222	191 249	321 471	55
56	19006	Construction bâtiment institut du véhicule innovant	Non applicable	282 829	2 841 407	3 124 236	56
57	19006I	Construction bâtiment institut du véhicule innovant	Non applicable	9 005	4 584	13 589	57
58	19009	Guichet unique technoligie SRTI	Non applicable	17 961	596	18 557	58
59	19010	Allocation supplémentaire PAN	Non applicable	6 113	154 545	160 658	59
60	20005	Réfection cellule électrique (7, 8 ,9)	1-CÉGEP, 4-Aile D	12 771	74 048	86 819	60
61	20006	Réaméngement PDI A 2ième étage	1-CÉGEP, 1-Aile A	3 475		3 475	61
62	20014	COVID-19	Non applicable	253 402	264 641	518 043	62
63	20013	Contrôle d'accès vidéo surveillance	Divers bâtiments	5 414	386 006	391 420	63
64	11011	Toiture - allocation transitoire	Divers bâtiments	1 458 898	35 909	1 494 807	64
65	11012	Réfections - PGMAI	Divers bâtiments	62 726	72 348	135 074	65
66	11016	Projet appareillage et outillage	Non applicable	690 113		690 113	66
67	11017	Projet téléphonie, équip. Informatique et logiciels	Non applicable	2 144 860	42 020	2 186 880	67
68	20009	Réfection monte charge pavillon F	Non applicable	8 250	137 642	145 892	68
69	20003	Réfection salle de classe plan	Divers bâtiments		28 991	28 991	69
70		**Sous-total**		**43 745 615**	**8 240 623**	**51 986 238**	70

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20010	Réfection de la toiture CEC MTL	Divers bâtiments	0			71
72	20012	Réfection CCMTL MD_102-100 et MA112	Divers bâtiments	0	3 272	3 272	72
73	20015	Réfection quincaillerie de porte extérieur	Divers bâtiments	0	28 406	28 406	73
74	20016	Infrastructure de communication	Non applicable	0	448 755	448 755	74
75	20017	Murs intérieurs piscine	1-CÉGEP DE SAINT-JÉRÔME, 6-Aile E	0	207 515	207 515	75
76	21006	Réfection ascenceur aile B et D	Divers bâtiments	0	109 629	109 629	76
77	21007	Réfection terrain CEC MTL	Divers bâtiments	0			77
78	21008	Rénovation escalier de pierre entrée #4	1-CÉGEP DE SAINT-JÉRÔME, 1-Aile A	0	2 356	2 356	78
79	21009	Réfection des toitures	Divers bâtiments	0	884 912	884 912	79
80	18002	Divers projets transformation (valeurs individuelles < 10%)	Divers bâtiments	0	13 314	13 314	80
81	18017	Aménagement nouveau bâtiment CEC-MT	Non applicable	0	28 456	28 456	81
82	21011	Colab S119- S120	Divers bâtiments	0	118 424	118 424	82
83	21012	Immobilisation - Projet DEC CCTT	2-CÉGEP DE SAINT-JÉRÔME, 1-Pavillon J	0	414 910	414 910	83
84	21013	FRQSC	Non applicable	0	807	807	84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**43 745 615**	**10 501 379**	**54 246 994**	100

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	00008	Développement de prog. Aménage. Locaux	1 422	201	Biens non capitalisables	99-80-130	Implantation de prog. Locaux d'enseignements	01
02	11011	Toiture - allocation transitoire	35 909	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	02
03	11012	Réfections - PGMAI	72 348	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	11017	Projet téléphonie, équip. Informatique et logiciels	33 143	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	11017	Projet téléphonie, équip. Informatique et logiciels	8 877	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	13006	Réfection des façades	4 577	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	06
07	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travau	13 792	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travau	(63 743)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travau	66 909	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	09
10	14001	Panneau entrée princ.,var. de vitesse et divers travau	13 303	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	20015	Réfection quincaillerie de porte extérieur	3 422	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	14009	Réfection - Restauration de locaux - Aile F	5 475	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	14017	Equipements en TI - Enseignement	36 965	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	14017	Equipements en TI - Enseignement	1 976	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	14017	Equipements en TI - Enseignement	30 581	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	14017	Equipements en TI - Enseignement	107 974	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	20015	Réfection quincaillerie de porte extérieur	1 582	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	14018	Equipements en TI - Administration générale et scola	8 464	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	14018	Equipements en TI - Administration générale et scola	82 662	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	25 355	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	46 083	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	8 446	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	9 706	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	99 121	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	12 302	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	88 922	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	29 046	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	83 871	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	9 757	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	15 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	30
31	14021	MAOB - Collection écrite et audiovisuelle	49 051	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	15022	Développement informatique	116 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	32
33	15025	MAOB - Implantation TAB Programme 140.CO	104 943	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	33
34	15025	MAOB - Implantation TAB Programme 140.CO	11 834	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	34
35		**Total de la page 49**	**1 175 075**					35

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	50 314	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	14020	Équipements et ameublement - Adm. générale et scc	10 153	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	1 236	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	3 074	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	39
40	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	2 936	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	40
41	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	50 435	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	124 611	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	21 553	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	3 373	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	44
45	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	64 483	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	45
46	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	(60 740)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	46
47	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	6 059	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	17001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	307 857	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	309	02	Aménagement des terrains	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	49
50	17002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	18 693	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	50
51	17009	Simulateur haute fidélité	5 155	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	51
52	17009	Simulateur haute fidélité	34 988	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	52
53	17009	Simulateur haute fidélité	1 364	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	53
54	17012	Réserve vente Manoir	294	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	54
55	17012	Réserve vente Manoir	(3 301)	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	55
56	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	(201)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	4 910	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	57
58	18001	Divers projets réfection (valeurs individuelles < 10%)	(5 754)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	58
59	18002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	1 636	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	18002	Divers projets transformation (valeurs individuelles <	11 678	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	60
61	18003	Réaménagement Lab de Physique B-3	(943)	201	Biens non capitalisables	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale	61
62	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	723 153	45	Améliorations majeures aux bâtiments	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale	62
63	18007	Réaménagement divers	156 984	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	18007	Réaménagement divers	34 890	60	Mobilier et équipements de bureau	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale	64
65	18007	Réaménagement divers	6 365	201	Biens non capitalisables	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale	65
66	18010	Équipement numérique PAN	535 210	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	66
67	18010	Équipement numérique PAN	17 801	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	67
68	18010	Équipement numérique PAN	4 299	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	68
69	18010	Équipement numérique PAN	3 876	96	Développement informatique (Travaux en cours)	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 311 825**					70

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	18010	Équipement numérique PAN	39 149	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	71
72	18011	Progiciel PAN	6 641	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	72
73	18011	Progiciel PAN	7 753	96	Développement informatique (Travaux en cours)	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	73
74	18011	Progiciel PAN	20 238	94	Développement informatique	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	74
75	18012	Sécurité informatique PAN	8 813	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	75
76	18012	Sécurité informatique PAN	3 152	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	76
77	18012	Sécurité informatique PAN	10 432	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	77
78	18013	Site Web Cégep	5 988	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	18014	Projet Amiante	8 020	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	79
80	18016	Réaménagement du premier A	6 501	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	80
81	18017	Aménagement nouveau bâtiment CEC-MT	6 812	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	81
82	18017	Aménagement nouveau bâtiment CEC-MT	21 644	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	82
83	18018	Maj Tech informatique	48 743	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de	83
84	18018	Maj Tech informatique	36 036	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de	84
85	19005	Résidence 58 Sainte- Marguerite	191 249	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	85
86	19006	Construction bâtiment institut du véhicule innovant	18 179	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	86
87	19006	Construction bâtiment institut du véhicule innovant	2 823 228	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	87
88	19009	Guichet unique technoligie SRTI	596	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	88
89	19010	Allocation supplémentaire PAN	74 883	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	89
90	19010	Allocation supplémentaire PAN	76 652	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	90
91	19010	Allocation supplémentaire PAN	3 010	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	91
92	20003	Réfection salle de classe plan	2 257	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	92
93	20003	Réfection salle de classe plan	26 734	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	93
94	20005	Réfection cellule électrique (7, 8 ,9)	74 048	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	94
95	20009	Réfection monte charge pavillon F	5 272	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	95
96	20009	Réfection monte charge pavillon F	131 270	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	96
97	20009	Réfection monte charge pavillon F	1 100	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	97
98	20012	Réfection CCMTL MD_102-100 et MA112	3 272	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	98
99	20013	Contrôle d'accès vidéo surveillance	385 782	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	99
100	20013	Contrôle d'accès vidéo surveillance	224	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	100
101	20014	COVID-19	119 533	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	101
102	20014	COVID-19	8 145	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	102
103	20014	COVID-19	1 177	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	103
104	20014	COVID-19	2 481	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 490 839**					105

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20014	COVID-19	(15 973)	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	106
107	20014	COVID-19	1 540	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	107
108	20014	COVID-19	(1 540)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	108
109	20014	COVID-19	40 605	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	109
110	20014	COVID-19	(5 470)	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	110
111	20014	COVID-19	251 864	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	111
112	20014	COVID-19	(251 864)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	112
113	20014	COVID-19	24 006	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	113
114	20014	COVID-19	60 005	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	114
115	20014	COVID-19	21 819	201	Biens non capitalisables	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	115
116	20014	COVID-19	8 313	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémer	116
117	20015	Réfection quincaillerie de porte extérieur	22 328	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	117
118	20016	Infrastructure de communication	44 702	96	Développement informatique (Travaux en cours)	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	118
119	20016	Infrastructure de communication	398 727	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	119
120	20016	Infrastructure de communication	5 326	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	120
121	20017	Murs intérieurs piscine	7 061	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	121
122	20017	Murs intérieurs piscine	200 454	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	122
123	21006	Réfection ascenceur aile B et D	85 947	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	123
124	21006	Réfection ascenceur aile B et D	21 487	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	124
125	21006	Réfection ascenceur aile B et D	1 756	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	125
126	21006	Réfection ascenceur aile B et D	439	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	126
127	21008	Rénovation escalier de pierre entrée #4	1 872	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	127
128	21008	Rénovation escalier de pierre entrée #4	468	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	128
129	21008	Rénovation escalier de pierre entrée #4	13	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	129
130	21008	Rénovation escalier de pierre entrée #4	3	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	130
131	21009	Réfection des toitures	707 930	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	131
132	21009	Réfection des toitures	176 982	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	132
133	19006I	Construction bâtiment institut du véhicule innovant	4 584	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	133
134	20015	Réfection quincaillerie de porte extérieur	1 074	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	134
135	14019	Équipements et ameublement - Enseignement	40 924	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	135
136	19002	Projet FCI - CDCQ	69 803	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	136
137	19002	Projet FCI - CDCQ	8 918	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	137
138	19002	Projet FCI - CDCQ	6 827	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	138
139	21011	Colab S119- S120	1 929	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**9 433 698**					140

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	14105	Immobilisations - Subvention Fondation	3 229	92	Équipements de communication multimédia	00-00-908	Dons	141
142	13005	Immobilisation - CC SAIDE	29 262	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	142
143	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	43 033	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	143
144	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	30 988	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	144
145	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	620	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	145
146	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	10 919	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	146
147	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	107 523	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	147
148	14107	Immobilisations - Fond de fonctionnement autofinanc	24 375	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	148
149	21012	Immobilisation - Projet DEC CCTT	24 209	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	149
150	21012	Immobilisation - Projet DEC CCTT	390 701	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	150
151	21011	Colab S119- S120	48 525	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	151
152	21011	Colab S119- S120	6 275	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	152
153	16019	Immobilisation- CRSNG projet OIRA	65 407	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	153
154	16019	Immobilisation- CRSNG projet OIRA	136 936	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	154
155	21011	Colab S119- S120	61 695	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	155
156	21013	FRQSC	807	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	156
157	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	21 662	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	157
158	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	15 216	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	158
159	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	8 766	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	159
160	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	9 330	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	160
161	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	693	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	161
162	14101	Immobilisations - Fond de fonctionnement	27 510	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	162
163	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	(996 535)	201	Biens non capitalisables	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	163
164	18006	Réaménagement Tim-Informatique D-1	996 535	201	Biens non capitalisables	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale	164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**10 501 379**					175

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**10 501 379**					210

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 630 373		2 132 100	40 691		1 214 839		2 588 325	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	69 918		336 700			60 772		345 846	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	3 232 980		551 500			585 981		3 198 499	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**4 933 271**	**$**	**3 020 300**	**40 691**	**$**	**1 861 592**	**$**	**6 132 670**	10

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 969 034		1 779 600			826 943		4 921 691	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			116 000			116 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	207 042					116 777		90 265	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 176 076**	**$**	**1 895 600**	**$**	**$**	**1 059 720**	**$**	**5 011 956**	29

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			484 900			448 755		36 145	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	99-80-130	Implantation de prog. Locaux d'enseignements	3 886		0			1 422		2 464	40
41	15-80-236	Agrandissements - Allocation supplémentaire	(996 535)		0			(996 535)			41
42	15-80-258	Mannequin -simulateur - Allocation	193 486		0					193 486	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de l'informatique	140 266		0			84 779		55 487	43
44	18-80-272	Plan d'action numérique -Allocation supplémentaire	171 887		0			162 858		9 029	44
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	94 637		0			94 637			45
46	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	8 813		0			8 813			46
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	17 801		0			17 801			47
48	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	139 700		0			21 819		117 881	48
49	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	25 100		0			13 584		11 516	49
50	20-80-272	Plan d'action numérique Allocations spécifiques			0						50
51	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			650 300			606 540		43 760	51
52	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			144 500					144 500	52
53	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			25 700					25 700	53
54	15-81-251	Agrandissemens- Allocation finale				1 760 000		1 760 000			54
55	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps Tehc de l'informatique			47 549					47 549	55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	(200 959)		1 352 949	1 760 000		2 224 473		687 517	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 908 388**	**$**	**6 268 849**	**1 800 691**	**$**	**5 145 785**	**$**	**11 832 143**	77

Cégep de Saint-Jérôme

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					316 380			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	175 224				294		174 930	81
82	00-00-905	Produits d'assurance	4 910				4 910			82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					508 502			84
85	00-00-908	Dons	19 785		44 896		54 581		10 100	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			273 443		210 093		63 350	86
87	00-00-910	Autres sources	1 054 181		1 892 081		4 260 834		(1 314 572)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**1 254 100**	**$**	**2 210 420**		**$ 5 355 594**	**$**	**(1 066 192)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**10 162 488**	**$**	**8 479 269**	**1 800 691**	**$ 10 501 379**	**$**	**10 765 951**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					1 169 888			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**9 331 491**			93

Cégep John Abbott

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep John Abbott
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**70 426 226**	67 085 831	**6 803 657**	6 172 979	**77 229 883**	73 258 810	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**1 022 116**	991 152			**1 022 116**	991 152	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**357 945**	363 636	**488**	488	**358 433**	364 124	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**68 666**	121 577			**68 666**	121 577	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**25 429**				**25 429**		06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**382 760**	332 404	**4 090**	6 045	**386 850**	338 449	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 020 199**	3 420 638			**3 020 199**	3 420 638	08
09	2	Vente de biens et services	note	**2 527 381**	4 249 326			**2 527 381**	4 249 326	09
10	2	Locations	note	**477 065**	913 624			**477 065**	913 624	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**41 452**	43 574	**41 452**	43 574	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			11 213	11 212	**11 213**	11 212	13
14		- Gouvernement fédéral	note			322 280	206 151	**322 280**	206 151	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			83 586	76 072	**83 586**	76 072	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**46 981**	223 775			**46 981**	223 775	17
18	2	Autres revenus	note	**375 759**	769 752	**110 000**	539	**485 759**	770 291	18
19		**Total**		**78 730 527**	**78 471 715**	**7 376 766**	**6 517 060**	**86 107 293**	**84 988 775**	19

Cégep John Abbott
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**47 198 141**	46 835 536			**47 198 141**	46 835 536	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**16 702 152**	16 041 579			**16 702 152**	16 041 579	21
22	2	Communications et informations	note	**562 571**	688 861			**562 571**	688 861	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**4 145 017**	4 225 864			**4 145 017**	4 225 864	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 430 828**	5 817 380			**5 430 828**	5 817 380	24
25	2	Autres charges	note	**762 836**	1 272 505	**41 547**	55 180	**804 383**	1 327 685	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 509 720**	1 460 060	**1 509 720**	1 460 060	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**31 445**	138 628	**31 445**	138 628	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 810 787**	4 907 181	**5 810 787**	4 907 181	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**879 004**	769 779	**879 004**	769 779	31
32		**Total des charges**		**74 801 545**	**74 881 725**	**8 272 503**	**7 330 828**	**83 074 048**	**82 212 553**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(618)**		**(618)**		33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 928 982**	**3 589 990**	**(896 355)**	**(813 768)**	**3 032 627**	**2 776 222**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**7 576 686**	7 788 237	**25 981 152**	22 993 379	**33 557 838**	30 781 616	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**7 576 686**	**7 788 237**	**25 981 152**	**22 993 379**	**33 557 838**	**30 781 616**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 928 982**	3 589 990	**(896 355)**	(813 768)	**3 032 627**	2 776 222	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(2 008 826)**	(3 801 541)	**2 008 826**	3 801 541			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**9 496 842**	**7 576 686**	**27 093 623**	**25 981 152**	**36 590 465**	**33 557 838**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**25 319 041**	20 937 901	**207 844**	98 854	**25 526 885**	21 036 755	01
02		- Placements de portefeuille	note	**0**						02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**0**						03
04		- Débiteurs	note	**5 455 677**	3 855 488			**5 455 677**	3 855 488	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	987 868	**67 668**	65 653	**67 668**	1 053 521	05
06		- Stocks de fournitures	note	**28 916**	30 248			**28 916**	30 248	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**827 149**	550 564			**827 149**	550 564	07
08		- Avances interfonds	note	**507 753**			1 839 867			08
09		- Charges payées d'avance	note	**235 454**	251 104			**235 454**	251 104	09
10		- Autres actifs à court terme	note	**0**			0			10
11		**Total actif à court terme**		**32 373 990**	**26 613 173**	**275 512**	**2 004 374**	**32 141 749**	**26 777 680**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		67 668		67 668	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**113 038 648**	108 709 325	**113 038 648**	108 709 325	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**50 000**	41 019	**50 000**	41 019	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**113 088 648**	**108 818 012**	**113 088 648**	**108 818 012**	17
18		**Total de l'actif**		**32 373 990**	**26 613 173**	**113 364 160**	**110 822 386**	**145 230 397**	**135 595 692**	18

Cégep John Abbott
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
			01	02	03	04	05	06	07	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**5 100 000**	6 250 000	**5 100 000**	6 250 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**13 108 837**	11 471 156	**2 406 503**	2 524 247	**15 515 340**	13 995 403	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 665 956**	0	**5 174 194**	4 308 626	**6 840 150**	4 308 626	22
23	6	- Apports reportés	note	**5 273 411**	3 512 335			**5 273 411**	3 512 335	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 828 944**	2 213 129			**2 828 944**	2 213 129	24
25		- Dus interfonds	note	**0**	1 839 867	**507 753**				25
26		- Intérêts courus	note			**414 568**	429 827	**414 568**	429 827	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 715 635**	6 092 758	**4 715 635**	6 092 758	28
29		**Total du passif à court terme**		**22 877 148**	**19 036 487**	**18 318 653**	**19 605 458**	**40 688 048**	**36 802 078**	29
30		- Dette à long terme	note			**56 870 078**	54 218 221	**56 870 078**	54 218 221	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**11 081 806**	11 017 555	**11 081 806**	11 017 555	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**67 951 884**	**65 235 776**	**67 951 884**	**65 235 776**	34
35		**Total du passif**		**22 877 148**	**19 036 487**	**86 270 537**	**84 841 234**	**108 639 932**	**102 037 854**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 500 000**	1 500 000			**1 500 000**	1 500 000	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**7 996 842**	6 076 686			**7 996 842**	6 076 686	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**27 093 623**	25 981 152	**27 093 623**	25 981 152	40
41		**Total solde de fonds**		**9 496 842**	**7 576 686**	**27 093 623**	**25 981 152**	**36 590 465**	**33 557 838**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**32 373 990**	**26 613 173**	**113 364 160**	**110 822 386**	**145 230 397**	**135 595 692**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep John Abbott
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 032 627	2 776 222	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	618	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(458 531)	(337 009)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 810 787	4 907 181	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 452	43 574	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	41 019	54 692	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 309 413)	(4 744 598)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	5 674 566	(1 646 895)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**8 833 125**	**1 053 167**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 258 472)	(12 260 079)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(10 258 472)**	**(12 260 079)**	24

Cégep John Abbott
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(1 150 000)	6 250 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	7 368 030	17 856 468	30
31	Remboursement de dette à long terme	(783 338)	(6 623 881)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(41 997)	(88 953)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	522 782	1 931 836	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**5 915 477**	**19 325 470**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 490 130**	**8 118 558**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 036 755	12 918 197	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**25 526 885**	21 036 755	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	25 526 885	21 036 755	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**25 526 885**	**21 036 755**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep John Abbott

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01	Entente syndicale locale	325-4-331-05-06		19 383					19 383	01
02	Entente syndicale locale	344-05		77 001					77 001	02
03	Entente syndicale locale	349-06		60 472					60 472	03
04	Entente syndicale locale	356-09		14 123					14 123	04
05	Entente syndicale locale	363-06		45 410					45 410	05
06	Entente syndicale locale	370-07		19 989					19 989	06
07	Entente syndicale locale	377-12		27 341					27 341	07
08	Entente syndicale locale	384-12		17 460					17 460	08
09	Entente syndicale locale	391-11		25 913					25 913	09
10	Entente syndicale locale	397-15		192 302					192 302	10
11	Entente syndicale locale	404-16		51 716					51 716	11
12	50th Anniversary John Abbott College	397-16		188 385					188 385	12
13	Projets de Renovation	404-18		2 145 038					2 145 038	13
14	Post-pandemic projects	404-17		825 596					825 596	14
15	Strategic plan & Initiative	411-16		1 500 000					1 500 000	15
16	Projets de Renovation	411-17		2 615 001					2 615 001	16
17	Projets de Renovation	411-18		171 712					171 712	17
18										18
19	**TOTAL**			**7 996 842**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 996 842**	19

Cégep John Abbott

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**76 813**	97 616	**61 324**	47 151			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**65 604 404**	61 305 071	**4 427 143**	4 716 742			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 022 116**	991 152			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**280 346**	353 723	**77 599**	9 913			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**68 666**	121 577					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**25 429**				08
09	Autres organismes	**382 407**	322 526	**353**	9 878			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 291 800**	2 301 380	**728 399**	1 119 258			10
11	Ventes de biens et services	**128 451**	78 237	**52 043**	530 598			11
12	Locations	**906**	1 751					12
13	Autres revenus	**412 109**	972 107					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**69 245 902**	**65 553 988**	**6 394 406**	**7 424 692**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**43 169 144**	41 891 380	**3 400 522**	3 372 436			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**628 475**	1 473 759					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**14 123 711**	13 314 104	**1 403 713**	1 467 957			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**501 556**	361 261					20
21	Communications et informations	**427 988**	472 137	**67 432**	164 616			21
22	Fournitures et matériel	**2 522 806**	2 107 717	**64 040**	68 220			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**5 134 303**	5 033 256	**229 283**	598 963			23
24	Autres charges	**420 110**	240 697	**18 769**	20 801			24
25	Facturation interne		(191 756)		191 756			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**66 928 093**	**64 702 555**	**5 183 759**	**5 884 749**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 317 809**	**851 433**	**1 210 647**	**1 539 943**	**$**	**$**	27

Cégep John Abbott

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**138 137**	144 767	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**256 542**	919 251					**70 288 089**	66 941 064	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 022 116**	991 152	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**357 945**	363 636	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**68 666**	121 577	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							**25 429**		35
36	Autres organismes							**382 760**	332 404	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**3 020 199**	3 420 638	37
38	Ventes de biens et services			**2 346 887**	3 640 491			**2 527 381**	4 249 326	38
39	Locations			**476 159**	911 873			**477 065**	913 624	39
40	Autres revenus			**10 631**	21 420			**422 740**	993 527	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**256 542**	**919 251**	**2 833 677**	**4 573 784**	**$**	**$**	**78 730 527**	**78 471 715**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants				97 961			**46 569 666**	45 361 777	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**628 475**	1 473 759	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**673 172**	898 257			**16 200 596**	15 680 318	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**501 556**	361 261	47
48	Communications et informations			**67 151**	52 108			**562 571**	688 861	48
49	Fournitures et matériel			**1 558 171**	2 049 927			**4 145 017**	4 225 864	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**67 242**	185 161			**5 430 828**	5 817 380	50
51	Autres charges	**256 542**	919 251	**67 415**	91 756			**762 836**	1 272 505	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**256 542**	**919 251**	**2 433 151**	**3 375 170**	**$**	**$**	**74 801 545**	**74 881 725**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**400 526**	**1 198 614**	**$**	**$**	**3 928 982**	**3 589 990**	54

Cégep John Abbott
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 027 095	4 744 598	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 479 436	1 385 562	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	73 741	144 163	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**7 580 272**	**6 274 323**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(15 259)	24 879	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(761 356)	(126 223)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**6 803 657**	**6 172 979**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 452	43 574	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	**Total - MES**	**41 452**	**43 574**	13

Cégep John Abbott
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 665 956)**	619 073			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					88 953	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		109 152			05
06	- Vacances		168 116			06
07	- Indemnités de départ		91 527			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			(5 588 762)	(4 827 406)	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			414 568	429 827	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 665 956)**	**987 868**	**(5 174 194)**	**(4 308 626)**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			67 668	133 321	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**67 668**	**133 321**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**987 868**	**67 668**	**133 321**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		987 868	67 668	65 653	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme				67 668	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 665 956**	**$**	**5 174 194**	**4 308 626**	25

Cégep John Abbott
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 027 772	2 067 860		979 939	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 182 987		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	8 215 575	6 225 136			05
06	Vacances à payer	1 648 055	1 499 760			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	321 315	338 750			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	896 120	1 339 650			09
10	Retenues sur contrat à payer			1 223 516	1 544 308	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**13 108 837**	**11 471 156**	**2 406 503**	**2 524 247**	12

Cégep John Abbott
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	41 587	41 587			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	445 816	112 443			02
03	- Allocations spécifiques	4 347 537	3 038 258			03
04	- Sous-embauche	248 162	111 808			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			311 634	311 089	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	85 548	85 548			08
09	**Sous-total - MES**	**5 168 650**	**3 389 644**	**311 634**	**311 089**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	104 761	122 691			10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 273 411**	**3 512 335**	**311 634**	**311 089**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			189 687	200 899	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 213)	(11 212)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**178 474**	**189 687**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			8 325 687	6 728 698	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			450 785	1 803 140	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(322 280)	(206 151)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**8 454 192**	**8 325 687**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			2 191 092	2 227 421	27
28	Redressement du solde de début			0		28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			30 000	39 743	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(83 586)	(76 072)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**2 137 506**	**2 191 092**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 273 411**	**3 512 335**	**11 081 806**	**11 017 555**	32

Cégep John Abbott
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 275 515	1 337 736	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 553 429	875 393	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 828 944**	**2 213 129**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep John Abbott
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep John Abbott

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Librairie 9070	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(13 886 723)	14 871 340				2 085 887	641 120	600 428	296 903	2 967 731	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(13 886 723)	14 871 340				2 085 887	641 120	600 428	296 903	2 967 731	03
04	Résultats de l'année	2 317 809	1 210 647				114 788	2 280	3 537	147 535	132 386	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(11 568 914)**	**16 081 987**	**$**	**$**	**$**	**2 200 675**	**643 400**	**603 965**	**444 438**	**3 100 117**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 998 166)	(4 137)								(6 523)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	1 280 000	(580 000)				(225 000)	(175 000)	(100 000)		(200 000)	10
11	**Sous-total**	**(718 166)**	**(584 137)**	**$**	**$**	**$**	**(225 000)**	**(175 000)**	**(100 000)**	**$**	**(206 523)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(12 287 080)**	**15 497 850**	**$**	**$**	**$**	**1 975 675**	**468 400**	**503 965**	**444 438**	**2 893 594**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**7 576 686**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**7 576 686**	15
16	Résultats de l'année									**3 928 982**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**11 505 668**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(2 008 826)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(2 008 826)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**9 496 842**	24

Cégep John Abbott

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	39 697 400		(1 370 078)	110 794	248 162	3 878 415	42 068 369	41 561 614	506 755	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 370 078				1 370 078	628 475	741 603	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 948 200	73 781	(613 698)	758 747	1 282 856	3 745 334	22 629 508	21 126 356	1 503 152	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(140 000)		(800)			46 981	(93 819)		(93 819)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	926 500	3 037 242	(7 019)	2 279 511	3 041 281		3 194 953	3 342 980	(148 027)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							76 813		76 813	06
07		Rétroactivité								268 668	(268 668)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**60 432 100**	**3 111 023**	**(621 517)**	**3 149 052**	**4 572 299**	**7 670 730**	**69 245 902**	**66 928 093**	**2 317 809**	08
09	9090	Formation continue	185 100	4 707 541	(516 199)			1 908 240	6 284 682	5 068 113	1 216 569	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	59 600			23 400		48 400	111 152	(62 752)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							61 324		61 324	11
12		Rétroactivité								4 494	(4 494)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**197 300**	**4 767 141**	**(516 199)**	**$**	**23 400**	**1 908 240**	**6 394 406**	**5 183 759**	**1 210 647**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		256 542					256 542	256 542		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						358 316	358 316	243 528	114 788	18
19		Services alimentaires						4 249	4 249	1 969	2 280	19
20		Centre sportif						123 484	123 484	119 947	3 537	20
21		Stationnement						157 889	157 889	10 354	147 535	21
22	9070	Librairie						2 189 739	2 189 739	2 057 353	132 386	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 833 677**	**2 833 677**	**2 433 151**	**400 526**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**60 629 400**	**8 134 706**	**(1 137 716)**	**3 149 052**	**4 595 699**	**12 412 647**	**78 730 527**	**74 801 545**	**3 928 982**	32

Cégep John Abbott

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	39 697 400			110 794		248 162	39 560 032	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**39 697 400**	**$**	**$**	**110 794**	**$**	**248 162**	**39 560 032**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 296 100	17 055					7 313 155	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 119 500	3 111					3 122 611	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	64 400						64 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	769 000			758 747		1 282 856	244 891	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		46 345					46 345	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 311					5 311	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 959					1 959	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(613 698)		(613 698)	38
39			**Sous-total:**	**14 570 500**	**73 781**	**$**	**758 747**	**(613 698)**	**1 282 856**	**13 506 474**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 377 700						5 377 700	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 377 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 377 700**	44

Cégep John Abbott
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 666					16 666	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	120 538		90 000		164 465	136 073	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		412 170	6 580	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	52 600			52 600			105 200	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				282 450			282 450	58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				343 636		242 604	101 032	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		7 079					7 079	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	633 900						633 900	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 815 471				716 241	1 099 230	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		36 850					36 850	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		88 800					88 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		6 500		7 519	(7 019)	2 800	4 200	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				100 563			100 563	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		51 707		57 816		98 650	10 873	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		622 116		587 630		1 163 079	46 667	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		315		479 352			479 667	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		52 450		127 945		141 272	39 123	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**926 500**	**3 037 242**	**$**	**2 279 511**	**(7 019)**	**3 041 281**	**3 194 953**	87

Cégep John Abbott
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(140 000)						(140 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(800)		(800)	89
90			**Sous-total:**		**(140 000)**	**$**	**$**	**$**	**(800)**	**$**	**(140 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		0	0	0	256 542	91
92			**Sous-total:**		**$**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**256 542**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			22 577			68 139		90 716	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			1 382 604			(475 128)		907 476	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			787 613	685 985		424 457		1 898 055	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			375 123	326 721		196 960		898 804	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			167 017	145 467		83 711		396 195	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			482 389			(482 389)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			229 752			(229 752)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			102 293			(102 293)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		185 100				96		185 196	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**185 100**	**3 549 368**	**1 158 173**	**$**	**(516 199)**	**$**	**4 376 442**	108

Cégep John Abbott
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	15 400				36 200	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 200						12 200	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		23 400				23 400		114
115			**Sous-total:**	**12 200**	**44 200**	**15 400**	**$**	**$**	**23 400**	**48 400**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**60 629 400**	**6 961 133**	**1 173 573**	**3 149 052**	**(1 137 716)**	**4 595 699**	**66 179 743**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**60 629 400**	**6 961 133**	**1 173 573**	**3 149 052**	**(1 137 716)**	**4 595 699**		140

Cégep John Abbott
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 300 600	0	0	87 630	0	140 000			0	2 301	01
02	826	MES - Autres	2 577 815										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		0	0	0	0	0	0		0	1 022 116	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0	2 035	278 311	0	0	0		0	77 599	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral		0	0	68 666	0	0	0		0	0	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										25 429	08
09	870	Autres organismes		0	122 251	260 156	0	0	0		0	353	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	1 609 913	0	0	0		0	728 399	10
11	865	Droits - étudiants internationaux		0	0	630 409	0	0	0		0	0	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	51 478	0	0	0		0	0	12
13	868	Ventes de biens et services		0	56 026	1 728	0	70 697	0		0	52 043	13
14	880	Locations		0	906	0	0	0	0		0	0	14
15	881	Intérêts		0	0	0	0	0	46 981		0	0	15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies		0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances		0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux		0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	891	Gain (perte) de change		0	0	0	0	0	0	0	0	0	24
25	892	Autres revenus		0	30 130	318 375	0	16 623	0	0	0	0	25
26	888	Facturation interne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
27		**TOTAL**	**3 878 415**	**$**	**211 348**	**3 306 666**	**$**	**227 320**	**46 981**	**$**	**$**	**1 908 240**	27

Cégep John Abbott
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Librairie			
	REVENUS	9350	2040						9070			
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		0	0	0	0	0		0	0	0	
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0	0	0	0	0		0	0	0	
840	Entreprises du gouvernement									0		
850	Subventions du gouvernement fédéral	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									0		
870	Autres organismes		0	0	0	0	0		0	0	0	
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	0	0	0	0		0	0	0	
865	Droits - étudiants internationaux		0	0	0	0	0		0	0	0	
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec		0	0	0	0	0		0	0	0	
868	Ventes de biens et services		0	0	0	4 249	(477)	153 376	2 189 739	0	0	
880	Locations		0	0	352 198	0	123 961		0	0	0	
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
890	Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
891	Gain (perte) de change	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
892	Autres revenus		0	0	6 118	0	0	4 513	0	0	0	
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**358 316**	**4 249**	**123 484**	**157 889**	**2 189 739**	**$**	**$**	

Cégep John Abbott
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 530 531	61
62	826	MES - Autres										2 577 815	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 022 116	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										357 945	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										68 666	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										25 429	68
69	870	Autres organismes										382 760	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 338 312	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										630 409	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										51 478	72
73	868	Ventes de biens et services										2 527 381	73
74	880	Locations										477 065	74
75	881	Intérêts										46 981	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										375 759	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**12 412 647**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep John Abbott

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	45 234	0	0	227 079	596 887	290 272	212 960	01
02	120	Personnel de gérance		0	33 108	66 898	0	78 925	237 453	190 438	159 247	02
03	140	Personnel enseignant	37 601 424	0	85 301	0	252 640	0	79 744	0	0	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		0	0	0	0	0	0	0	0	04
05	170	Personnel professionnel		0	61 214	143 774	154 723	1 187 212	290 902	250 687	140 977	05
06	200	Personnel de soutien		0	1 251 907	381 634	226 365	735 388	884 624	601 579	277 762	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 960 190	0	10 276	0	35 541	0	7 974	0	0	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		0	229 571	71 834	39 766	253 447	226 246	151 796	84 495	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	628 475	0	0	0	0	0	0	0	0	09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0	0	0	10
11		**Sous-total:**	**42 190 089**	**$**	**1 716 611**	**664 140**	**709 035**	**2 482 051**	**2 323 830**	**1 484 772**	**875 441**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		0	51 309	684	17 570	8 763	24 887	133 246	2 110	12
13	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0	0	13
14	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0	0	14
15	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0	0	15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	278 638	174 381	13 120	8 783	4 137	2 291	(226 196)	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	88 127	5 913	1 708	9 281	10 389	26 110	1 506	17
18	620	Honoraires professionnels		0	19 436	0	68 486	6 874	9 159	62 796	79 439	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0	0	20
21	650	Contrats		0	238 612	4 170	1 240	7 077	116 299	293 208	2 696	21
22	600	Autres dépenses du code 600		0	4 700	0	21 260	93 127	15 389	17 429	136 717	22
23	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	125 478	0	(97 259)	4 357	2 893	103 683	113 801	24
25	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0	0	25
26		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0	0	26
27	779	Facturation interne		0	0	0	0	0	0	0	(30 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**806 300**	**185 148**	**26 125**	**138 262**	**183 153**	**638 763**	**80 073**	29
30		**Total**	**42 190 089**	**$**	**2 522 911**	**849 288**	**735 160**	**2 620 313**	**2 506 983**	**2 123 535**	**955 514**	30

Cégep John Abbott
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	0	0	0	0	0	237 173	316 907	1 111		31
32	120	Personnel de gérance	155 507	45 665	0	82 094	79 012	149 135	0	66 634		32
33	140	Personnel enseignant	0	0	0	0	0	0	2 535	0		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement	0	0	0	0	0	0	0	0		34
35	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	211	74 249		35
36	200	Personnel de soutien	360 860	0	0	30 825	638 795	38 041	59 484	559 184		36
37	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	346	0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	62 409	17 333	0	21 834	77 284	37 800	40 947	93 999		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0	0		39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	501 556	0		40
41		**Sous-total:**	**578 776**	**62 998**	**$**	**134 753**	**795 091**	**462 149**	**921 986**	**795 177**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	62 609	1 141	0	1 100	2 262	396	8 631	5 952		42
43	511	Combustible - Huile	0	0	0	0	0	0	0	0		43
44	512	Combustible - Gaz	0	0	0	0	238 570	0	0	0		44
45	520	Électricité	0	0	764 965	0	0	0	0	0		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 330	1 030	0	0	0	0	13 491	22 423		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(36 713)	12	0	1 005	390 751	459	35 821	295		47
48	620	Honoraires professionnels	0	0	0	0	0	0	89 618	0		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	0	0	0	0	0	0	0	0		50
51	650	Contrats	38 772	2 999	394 850	939 311	1 161 328	0	600	790 277		51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	0	0	26 151	0	946	26 005	700		52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0	0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	2 280	0	0	1 710	4 795	4 649	261	2 000		54
55	785	Moins-value sur les placements	0	0	0	0	0	0	0	0		55
56		Pertes sur interventions financières garanties	0	0	0	0	0	0	0	0		56
57	779	Facturation interne	0	0	0	0	0	0	0	0		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	0	0	0	0	0	0	0	0		58
59		**Sous-total:**	**68 278**	**5 182**	**1 159 815**	**969 277**	**1 797 706**	**6 450**	**174 427**	**821 647**	**$**	59
60		**Total**	**647 054**	**68 180**	**1 159 815**	**1 104 030**	**2 592 797**	**468 599**	**1 096 413**	**1 616 824**	**$**	60

Cégep John Abbott
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		104 334	222 998		0	0	0		10 170	0	61
62	120	Personnel de gérance		122 254	155 609		0	0	0		9 069	0	62
63	140	Personnel enseignant		848 306	3 058 147		0	0	0		198 413	0	63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		424 329	499 219		0	0	0		14 712	0	65
66	200	Personnel de soutien		277 067	323 101	61 926	0	0	0		36 304	0	66
67	300	Av. sociaux - enseignants		86 454	337 881		0	0	0		0	0	67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		94 575	133 599	7 261	0	0	0		0	0	68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0	0	0	0	0	0		0	0	69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	0	0	0	0	0		0	0	70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 957 319**	**4 730 554**	**69 187**	**$**	**$**	**$**	**$**	**268 668**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		107 328	67 432	0	0	0	0	0			72
73	511	Combustible - Huile		0	0	0	0	0	0	0			73
74	512	Combustible - Gaz		0	0	0	0	0	0	0			74
75	520	Électricité		0	0	0	0	0	0	0			75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		601 838	24 538	0	0	0	0	0			76
77	500	Autres dépenses du code 500		89 341	39 502	0	0	0	0	0			77
78	620	Honoraires professionnels		30 210	14 420	0	0	0	0	0			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	0	0	0	0	0	0			79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0	0	0	0	0	0			80
81	650	Contrats		8 200	172 394	0	0	0	0	58 940			81
82	600	Autres dépenses du code 600		367 282	504	41 965	0	0	0	0			82
83	730	Intérêts		0	0	0	0	0	0	0			83
84	700	Autres dépenses du code 700		151 462	18 769	0	0	256 542	0	0			84
85	785	Moins-value sur les placements		0	0	0	0	0	0	0			85
86		Pertes sur interventions financières garanties		0	0	0	0	0	0	0			86
87	779	Facturation interne		30 000	0	0	0	0	0	0			87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**1 385 661**	**337 559**	**41 965**	**$**	**256 542**	**$**	**58 940**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**3 342 980**	**5 068 113**	**111 152**	**$**	**256 542**	**$**	**58 940**	**268 668**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		58 940		Primes de monitorat --->					91

Cégep John Abbott
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92				Rétroactivité salariale					Services auxiliaires				92
92				Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Librairie				92
93			Financés	Autres									93
93			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94									9070				94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	0	0	0	0	0	0	0				95
96	120	Personnel de gérance	0	0	73 808	0	0	0	76 764				96
97	140	Personnel enseignant	4 494	0	0	0	0	0	0				97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement			0	0	0	0	0				98
99	170	Personnel professionnel	0	0	0	0	0	0	0				99
100	200	Personnel de soutien	0	0	94 278	0	91 120	0	263 042				100
101	300	Av. sociaux - enseignants	0	0	0	0	0	0	0				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	0	0	22 325	0	11 126	0	40 709				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants	0	0	0	0	0	0	0				103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0	0	0	0	0	0				104
105		**Sous-total:**	**4 494**	**$**	**190 411**	**$**	**102 246**	**$**	**380 515**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			10 928	0	0	0	56 223				106
107	511	Combustible - Huile			0	0	0	0	0				107
108	512	Combustible - Gaz			0	0	0	0	0				108
109	520	Électricité			0	0	0	0	0				109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			0	0	84	0	26 109				110
111	500	Autres dépenses du code 500			1 341	1 969	5 648	0	1 523 020				111
112	620	Honoraires professionnels			0	0	0	0	0				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			0	0	0	0	0				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres			0	0	0	0	0				114
115	650	Contrats			39 071	0	8 460	8 077	8 686				115
116	600	Autres dépenses du code 600			0	0	0	0	2 948				116
117	730	Intérêts			0	0	0	0	0				117
118	700	Autres dépenses du code 700			1 777	0	3 509	2 277	59 852				118
119	785	Moins-value sur les placements			0	0	0	0	0				119
120		Pertes sur interventions financières garanties			0	0	0	0	0				120
121	779	Facturation interne			0	0	0	0	0				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**53 117**	**1 969**	**17 701**	**10 354**	**1 676 838**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**4 494**	**$**	**243 528**	**1 969**	**119 947**	**10 354**	**2 057 353**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep John Abbott
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 265 125	128
129	120	Personnel de gérance								1 781 620	129
130	140	Personnel enseignant								42 131 004	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								3 242 209	132
133	200	Personnel de soutien								7 193 286	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								4 438 662	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 718 356	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								628 475	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								501 556	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**63 900 293**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								562 571	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								238 570	142
143	520	Électricité								764 965	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								945 997	144
145	500	Autres dépenses du code 500								2 195 485	145
146	620	Honoraires professionnels								380 438	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments									147
148	640	Transport étudiant : stages et autres									148
149	650	Contrats								4 295 267	149
150	600	Autres dépenses du code 600								755 123	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								762 836	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**10 901 252**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**74 801 545**	158

Cégep John Abbott
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**619 073**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 622 716	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**2 241 789**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		60 629 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 961 133		05
06	Lettres d'autorisation		1 173 573		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 137 716)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**67 626 390**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**67 626 390**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**69 868 179**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			71 534 135	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 665 956)**	18

Cégep John Abbott
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(10 503)	0	(10 503)	(5 461)	(15 964)	01
02	- «A» de FABRES	455 867	0	455 867	(330 152)	125 715	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	1 485 593	(1 485 593)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021		0		2 577 815	2 577 815	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Subvention à recevoir - coût de convention				1 636 212	1 636 212	08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 930 957**	**(1 485 593)**	**445 364**	**3 878 414**	**4 323 778**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services					0	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	63 829		63 829	78 583	142 412	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)					0	22
23	- Fondation du Collège					0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	609 512		609 512	(334 249)	275 263	24
25	- Congés anticipés ou différés	256 405		256 405	(62 925)	193 480	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	994 785		994 785	(474 041)	520 744	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 924 531**	**$**	**1 924 531**	**(792 632)**	**1 131 899**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**3 855 488**	**(1 485 593)**	**2 369 895**	**3 085 782**	**5 455 677**	28

Cégep John Abbott
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	769 000	758 747		1 527 747	244 891	1 282 856		1 282 856			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	46 345			46 345	46 345			0			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018								0			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 311			5 311	5 311			0			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 959			1 959	1 959			0			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**822 615**	**758 747**	**$**	**1 581 362**	**298 506**	**1 282 856**	**$**	**1 282 856**	**$**	**$**	08

Cégep John Abbott
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029					0						09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031					0						10
11	S	Gestion des programmes	43 118					0						11
12	S	Programmes techniques	43 120					0						12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130					0						13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 666			16 666	16 666						14
15	S	Évaluation systémique	44 013					0						15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	210 538	90 000		300 538	136 073	164 465		164 465			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	0	100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750	6 580	412 170		412 170			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					6 580	(6 580)		412 170			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600	52 600		105 200	105 200			0			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100					0			0			24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		282 450		282 450	297 177	(14 727)				(14 727)	25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		343 636		343 636	101 032	242 604		242 604			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163					0			0			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164								0			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165					0			0			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019								0			31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	7 079			7 079	7 079			0			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	633 900			633 900	634 253	(353)				(353)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					299 485	(299 485)		0			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					269 868	(269 868)		0			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					64 900	(64 900)		0			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 815 471			1 815 471	1 099 230	716 241		716 241			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					572 480	(572 480)		197 261			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					56 713	(56 713)		124 287			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					25 975	(25 975)		44 025			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					444 062	(444 062)		350 668			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	36 850			36 850	36 911	(61)				(61)	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	88 800			88 800	88 800			0			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	6 500	7 519		14 019	4 200	9 819		2 800	7 019		44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		100 563		100 563	100 563			0			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	51 707	57 816		109 523	10 873	98 650		98 650			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039					0						47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040					0						48

Cégep John Abbott
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					0						50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050					0						54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	622 116	587 630		1 209 746	46 667	1 163 079		1 163 079			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	315	479 352		479 667	612 552	(132 885)				(132 885)	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	52 450	127 945		180 395	39 123	141 272		141 272			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624					0						64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021					0						65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 963 742**	**2 279 511**	**$**	**6 243 253**	**3 342 979**	**2 900 274**	**$**	**3 041 281**	**7 019**	**(148 026)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542			256 542	256 542						68
69		**TOTAL**		**256 542**	**$**	**$**	**256 542**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 042 899**	**3 038 258**	**$**	**8 081 157**	**3 898 027**	**4 183 130**	**$**	**4 324 137**	**7 019**	**(148 026)**	70

Cégep John Abbott
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables	0	0		09
10	- Congés de maladie non-monnayables	267 756	31 079	298 835	10
11	- Vacances	(3)	0	(3)	11
12	- Temps supplémentaire	0	0		12
13	- Indemnités de départ	0	0		13
14	- Assurance-traitement	185 481	21 529	207 010	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		15
16	**Total**	**453 234**	**52 608**	**505 842**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	183 302	32 602	215 904	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	19 086	3 394	22 480	18
19	- Vacances	1 399 201	248 857	1 648 058	19
20	- Temps supplémentaire	75 761	13 474	89 235	20
21	- Indemnités de départ	274 252	48 778	323 030	21
22	- Assurance-traitement	51 739	9 202	60 941	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**2 003 341**	**356 307**	**2 359 648**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	183 302	32 602	215 904	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	286 842	34 473	321 315	26
27	- Vacances	1 399 198	248 857	1 648 055	27
28	- Temps supplémentaire	75 761	13 474	89 235	28
29	- Indemnités de départ	274 252	48 778	323 030	29
30	- Assurance-traitement	237 220	30 731	267 951	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**2 456 575**	**408 915**	**2 865 490**	32

Cégep John Abbott

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	36 200			36 200	69 187	(32 987)		0		(32 987)	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 200			12 200	41 965	(29 765)		0		(29 765)	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	23 400			23 400		23 400		23 400			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**71 800**	**$**	**$**	**71 800**	**111 152**	**(39 352)**	**$**	**23 400**	**$**	**(62 752)**	08

Cégep John Abbott

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	758 747		758 747
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**758 747**	**$**	**758 747**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	111 808	(1 014)	110 794
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	52 600		52 600
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	282 450		282 450
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	343 636		343 636
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	7 519		7 519
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	100 563		100 563
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	57 816		57 816
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	587 630		587 630
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	479 352		479 352
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	127 945		127 945
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 391 319**	**(1 014)**	**2 390 305**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**3 150 066**	**(1 014)**	**3 149 052**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep John Abbott

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	37 601 424	430,74 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier		1,50 ETC		
03	**Sous-total**	**37 601 424**	432,24 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	16 887	0,18 ETC		
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**37 584 537**	432,06 ETC	86 989	10,53%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,49 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**37 584 537**	438,55 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		438,55 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		440,00 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		440,00 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,45 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		1,19 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,01) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		2,63 ETC	**248 162**	

Cégep John Abbott
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 544							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,303%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	94 358							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 893				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					439,10 ETC		439,10 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,90 ETC		0,90 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					0,00 ETC		ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					440,00 ETC	ETC	440,00 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(6,49) ETC		(6,49) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					433,51 ETC	ETC	433,51 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					40 905 137		40 905 137	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**40 905 137**	**$**	**40 905 137**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 370 078**	**$**	**1 370 078**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**42 275 215**	**$**	**42 275 215**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 370 078						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		628 475	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			741 603					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	09-août-2021						24

Cégep John Abbott

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep John Abbott

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(16 806)	(629)	03
04	Garantie de traitement	837 240	146 593	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(443 524)	(40 990)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	45 352	5 001	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	0	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	0	0	08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	0	09
10	Congés de maladie monnayables		124 973	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		0	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		0	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Variation temps supplémentaire à payer et variation vacances à payer		124 389	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**422 262**	**359 337**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	89 585	26 973	17
18	**Total des dépenses salariales**	**511 847**	**386 310**	18
19	Hygiène et sécurité	24 717	26 783	19
20	Perfectionnement local	91 911	49 739	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**628 475**	**462 832**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		38 724	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**38 724**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**38 724**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**38 724**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**628 475**	**501 556**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	189 004	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	119 949	47
48	Soutien	89 108	48
49	**Total**	**398 061**	49

Cégep John Abbott

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :	15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	**7**	111A0(1997)				9,00	k									03
04	**7**	180.A0(2007)				7,50	2,00	3 685 Pes		587 758					587 758	04
05	**7**	Autres programmes					1,00	4 009 Pes		319 718					319 718	05
06	**7**						k									06
		avec cert. crédit														
07	**7**	E pes (RAC)					k									07
08	**7**	E pes (DEC) formation continue	1 382 604				k									08
09	**7**						k									09
10	**7**						k									10
11		**TOTAL**	**1 382 604**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**7 694 Pes**		**907 476**					**907 476**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	385 Pes	15 352	15 352
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	945 Pes	75 364	75 364
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**90 716**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération									
	CFC allouées	normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
16	3,80 CFC	94 358	179 280	5 916	185 196	**$**	$		**$**	16

Cégep John Abbott

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
18	2	CWA.0D(2004)					6,17	2,43	96 Pes	2 592 Pes	20 349	4 065	1 863		26 277		18
19	2	CWA.0K(2009)					6,33	2,37	3 990 Pes	107 730 Pes	824 873	168 948	77 447		1 071 268		19
20	2							k									20
21	2	Priorités nationales		1 159 818				k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		**Sous-total**		**1 159 818**					**4 086 Pes**	**110 322 Pes**	**845 222**	**173 013**	**79 310**		**1 097 545**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
30	2							k									30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42		**TOTAL PN**		**1 159 818**			**Inscrire virements L42 C05**		**4 086 Pes**	**110 322 Pes**	**845 222**	**173 013**	**79 310**		**1 097 545**		42

Cégep John Abbott

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							43
44	**2**	LCAAB(2005)					k	Pes	Pes							44
45	**2**	LEA80(2016)	x				0,88	307 Pes	7 982 Pes	23 566	12 749	5 738	4 205	46 258		45
46	**2**	LEABN(2018)	x				0,88	426 Pes	11 076 Pes	32 701	17 691	7 963	5 836	64 191		46
47	**2**	LCE0Z(2012)					0,88	200 Pes	2 400 Pes	15 352	6 022	1 725		23 099		47
48	**2**	LEABN(2015)	x				0,88	234 Pes	6 084 Pes	17 962	9 717	4 374	3 205	35 258		48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**	Enveloppe régionale Emploi-Québec		814 434			k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**		**814 434**				**1 167 Pes**	**27 542 Pes**	**89 581**	**46 179**	**19 800**	**13 246**	**168 806**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	CWA.0D(2004)				6,17	k	Pes	Pes							57
58	**2**	CWA.0K(2009)				6,33	k	Pes	Pes							58
59	**2**	EECIY(2008)					k	Pes	Pes							59
60	**2**	LCA84(2004)	x				0,88	6 Pes	60 Pes	461	171	43	68	743		60
61	**2**	LCAAB(2005)					0,88	1 191 Pes	11 910 Pes	91 424	33 919	8 562		133 905		61
62	**2**	LCE0Z(2012)					0,88	2 280 Pes	27 360 Pes	175 018	68 652	19 669		263 339		62
63	**2**	LEA1S(2007)	x				k	Pes	Pes							63
64	**2**	LEA80(2016)	x				0,88	2 159 Pes	56 134 Pes	165 730	89 658	40 355	29 574	325 317		64
65	**2**	LEABJ(2016)	x				k	Pes	Pes							65
66	**2**	LEABN(2018)	x				0,88	4 396 Pes	114 296 Pes	337 448	182 554	82 167	60 217	662 386		66
67	**2**	LEABN(2015)	x				0,88	316 Pes	8 216 Pes	24 257	13 123	5 906	4 329	47 615		67
68	**2**	LEACB(2015)	x				0,88	88 Pes	2 288 Pes	6 755	3 654	1 645	1 205	13 259		68
69	**2**						k									69
70	**2**	Enveloppe régionale MELS		1328108			k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**		**1 328 108**		**Inscrire virements L72 C05**		**10 436 Pes**	**220 264 Pes**	**801 093**	**391 731**	**158 347**	**95 393**	**1 446 564**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**3 302 360**	**$**	**$**		**15 689 Pes**	**358 128 Pes**	**1 735 896**	**610 923**	**257 457**	**108 639**	**2 712 915**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 302 360						**Total en incluant le temps partiel**				3 193 054	3 193 054	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
														CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					109 306			109 306	77

Cégep John Abbott

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
											Epes	A	B	Majoration	Récupération		
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 5)	$30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						k									79
80		Cas particuliers			LCA6A(2013)	x	17,00	k	Pes	Pes							80
81		Cas particuliers			LCA84(2004)		17,00	0,88	340 Pes	3 400 Pes	26 099	9 683	2 444				81
82		Cas particuliers			LCAAB(2005)		17,00	0,88	7 Pes	70 Pes	537	199	50				82
83		Cas particuliers			LCE0Z(2012)			0,88	72 Pes	864 Pes	5 527	2 168	621				83
84		Cas particuliers			LEA80(2016)	x		0,88	29 Pes	754 Pes	2 226	1 204	542	397			84
85		Cas particuliers			LEA1S(2007)	x		k	Pes	Pes							85
86		Cas particuliers			LEABJ(2016)	x		k	Pes	Pes							86
87		Cas particuliers			LEABN(2018)	x		0,88	202 Pes	5 252 Pes	15 506	8 389	3 776	2 767			87
88		Cas particuliers			LEABN(2021)	x		0,88	9 Pes	234 Pes	691	374	168	123			88
89		Cas particuliers			LEACB(2015)	x		k	Pes	Pes							89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						1,25	38 Pes	494 Pes	4 143	1 175	355		(1 140)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**697 Pes**	**11 068 Pes**	**54 729**	**23 192**	**7 956**	**3 287**	**(1 140)**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
											Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			$30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	325 Pes	3 253 Pes	51 838	9 258			(9 750)		100
101		Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	k	Pes	Pes							101
102		Cas particuliers			Autres programmes			0,88	5 087 Pes	40 445 Pes	357 006	136 373			(152 610)		102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**5 412 Pes**	**43 698 Pes**	**408 844**	**145 631**			**(162 360)**		108
109		**TOTAL**							**6 109 Pes**	**54 766 Pes**	**463 573**	**168 823**	**7 956**	**3 287**	**(163 500)**	**480 139**	109

Cégep John Abbott

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep John Abbott

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	70 787,500	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 038	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 348	(3)
04	Total pris en considération	**69 478**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	2 242	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(796)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(796)		(796,0)	(796,0)	(796,0)				(0,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(796,0)	1 042,2	246,2				0,1	08
09		1,50%	3,00%			(796,0)	1 042,1	1 288,3	1 995,1	1 995,1	0,81500%	(0,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(796,0)	1 042,2	2 330,5		1 995,1		0,1	10
11		1,50%	6,00%			(796,0)	1 042,2	3 372,7	2 541,6	4 536,7	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(795,8)	2 431,9	5 804,6		4 536,7		0,4	12
13		3,50%	13,00%		6,5	(795,5)	2 432,0	8 236,6	5 653,8	10 190,5	0,78300%	(0,6)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(795,2)	2 779,5	11 016,1		10 190,5		0,3	14
15		4,00%	21,00%			(795,0)	2 779,3	13 795,4	5 309,2	15 499,7	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(794,7)	2 779,4	16 574,8		15 499,7		0,3	16
17		4,00%	29,00%			(794,4)	2 779,4	19 354,2	5 300,7	20 800,4	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(794,1)	2 779,4	22 133,6		20 800,4		0,4	18
19		4,00%	37,00%			(793,9)	2 779,4	24 913,0	5 182,6	25 983,0	0,76900%	(0,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(793,6)	2 779,4	27 692,4		25 983,0		0,5	20
21		4,00%	45,00%			(793,3)	2 779,4	30 471,8	6 257,0	32 240,0	0,75500%	(0,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(791,3)	2 781,1	33 252,9		32 240,0		0,3	22
23		4,00%	53,00%		23,4	(789,3)	2 781,1	36 034,0	5 412,9	37 652,9	0,72000%	(0,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(787,1)	3 128,7	39 162,7		37 652,9		0,5	24
25		4,50%	62,00%			(784,9)	3 128,8	42 291,5	6 912,4	44 565,3	0,72000%	(0,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(781,9)	4 171,6	46 463,1		44 565,3		0,6	26
27		6,00%	74,00%			(779,0)	4 171,6	50 634,7	8 344,3	52 909,6	0,71300%	(0,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(775,7)	4 519,4	55 154,1		52 909,6		0,7	28
29		6,50%	87,00%			(772,5)	4 519,3	59 673,4	8 735,2	61 644,8	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(769,3)	4 519,2	64 192,6		61 644,8		0,8	30
31		6,50%	100,00%			(766,1)	4 519,3	68 711,9	9 889,4	71 534,2	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(796,0)**	**29,9**	**(766,1)**	**68 711,9**	**68 711,9**	**71 534,2**	**71 534,2**	**xxxxx**	**(0,8)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(0,8)**	33

Cégep John Abbott

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 927 623	104 334	222 998					2 254 955	01
02	Gérants		1 344 116	122 254	155 609			150 572		1 772 551	02
03	Enseignants	37 601 424	420 220	848 306	3 058 147					41 928 097	03
04	Professionnels		2 303 949	424 329	499 219					3 227 497	04
05	Soutien		6 046 448	277 067	323 101	61 926		448 440		7 156 982	05
06	**TOTAL**	**37 601 424**	**12 042 356**	**1 776 290**	**4 259 074**	**61 926**	**$**	**599 012**	**$**	**56 340 082**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 254 955	2 209 718	45 237			45 234		3	0,00%	NON	07
08	Gérants	1 772 551	1 739 444	33 107			33 108		(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	41 928 097	40 718 816	1 209 281	118 103		789 251		301 927	0,72%	NON	09
10	Professionnels	3 227 497	3 185 900	41 597	0		61 214		(19 617)	-0,61%	NON	10
11	Soutien	7 156 982	7 032 108	124 874	12 178		132 328		(19 632)	-0,27%	NON	11
12	**Total**	**56 340 082**	**54 885 986**	**1 454 096**	**130 281**	**$**	**1 061 135**	**$**	**262 680**	0,47%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	37 601 424	36 501 591	1 099 833	118 103		789 251		192 479	0,51%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	430,74 ETC	429,74 ETC	1,00 ETC	1,19 ETC				(0,19) ETC	-0,04%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	10 170		10 170		10 170		0,00%	NON	15
16	Gérants	9 069		9 069		9 069		0,00%	NON	16
17	Enseignants	202 907	14 925	187 982		187 982		0,00%	NON	17
18	Professionnels	14 712	0	14 712		14 712		0,00%	NON	18
19	Soutien	36 304	0	36 304		36 304		0,00%	NON	19
20	**Total**	**273 162**	**14 925**	**258 237**		**258 237**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	198 413	10 431	187 982		187 982		0,00%	NON	21

Cégep John Abbott

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	110 000	02
03	**Total - Autres**	**110 000**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	31 445	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**31 445**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**31 445**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	41 452	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 464 867	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	3 401	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 509 720**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	41 019	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	528	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**41 547**	23

Cégep John Abbott
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ		41 019	01
02	Autres actifs	50 000		02
03	**Total des autres actifs**	**50 000**	**41 019**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	0		04
05	Autres actifs présentés à long terme	50 000	41 019	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 100 000	6 250 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**5 100 000**	**6 250 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep John Abbott
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	565 086										565 086									565 086	01
02	Améliorations locatives	45 086 628										45 086 628	45 086 628							45 086 628		02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	56 043 660			2 138 588		899 024					59 081 272	6 047 198				2 017 789			8 064 987	51 016 285	03
04	Aménagement des terrains	3 519 007			2 540							3 521 547	1 326 000				189 443			1 515 443	2 006 104	04
05	Autres équipements	10 544 288			87 245							10 631 533	9 358 658				229 405			9 588 063	1 043 470	05
06	Bâtiments	68 467 702										68 467 702	21 270 708				1 645 764			22 916 472	45 551 230	06
07	Développement informatique	14 289										14 289	14 289							14 289		07
08	Documents de bibliothèque	2 691 414			60 459							2 751 873	2 492 270				52 542			2 544 812	207 061	08
09	Équipements de communication multimédia	1 798 402			380 329					(628)		2 178 103	1 295 444				218 810	(10)		1 514 244	663 859	09
10	Équipements informatiques	14 603 914			894 592							15 498 506	13 779 428				589 155			14 368 583	1 129 923	10
11	Équipements spécialisés	5 211 766			479 460							5 691 226	2 110 583				400 728			2 511 311	3 179 915	11
12	Manuels pédagogiques																0					12
13	Matériel roulant	236 744			31 903							268 647	16 425				54 741			71 166	197 481	13
14	Mobilier et équipement de bureau	4 185 986			103 796							4 289 782	3 064 533				364 070			3 428 603	861 179	14
15	Réseaux de télécommunication	489 299			142 526							631 825	234 024				48 340			282 364	349 461	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**213 458 185**	**$**	**$**	**4 321 438**	**$**	**899 024**	**$**	**$**	**(628)**	**$**	**218 678 019**	**106 096 188**	**$**	**$**	**$**	**5 810 787**	**(10)**	**$**	**111 906 965**	**106 771 054**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep John Abbott
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives											25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 347 328			5 819 290				(899 024)		6 267 594	26
27	Aménagement des terrains											27
28	Bâtiments											28
29	Développement informatique											29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											30
31	Équipement informatique et bureautique											31
32	Équipements spécialisés											32
33	**Total des travaux en cours**	**1 347 328**	**$**	**$**	**5 819 290**	**$**	**$**	**$**	**(899 024)**	**$**	**$**	**6 267 594**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**106 771 054**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**6 267 594**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**113 038 648**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11												11
12												12
13		Mels 1	592 866	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	133 320		(65 653)		67 667	13
14							0		0	0		14
15							0					15
16							0					16
17	x	FF-2	7 000 000	2,944 %	01-déc-2014	01-sept-2024	5 045 918		(390 817)		4 655 101	17
18							0					18
19	x	FF-4	7 000 000	1,397 %	07-févr-2015	01-mars-2021	1 764 738		(1 047 053)	(717 685)		19
20	x	FF-5	3 500 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	2 940 000		(140 000)		2 800 000	20
21	x	FF-6	16 990 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	13 048 558	0	(1 313 814)		11 734 744	21
22	x	FF-7	12 352 284	2,437 %	05-févr-2018	01-sept-2027	11 258 502	0	(546 891)		10 711 611	22
23	x	FF-8	4 142 671	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	3 976 964	0	(165 707)		3 811 257	23
24	x	FF-9	2 160 800	2,717 %	07-févr-2019	01-févr-2029	1 937 600	0	(223 200)		1 714 400	24
25	x	FF-10	2 800 000	3,065 %	07-févr-2019	01-févr-2039	2 660 000	0	(140 000)		2 520 000	25
26	x	FF-11	11 296 286	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	11 296 286	0	(564 814)		10 731 472	26
27	x	FF-12	6 560 182	2,035 %	02-déc-2019	01-déc-2027	6 560 182	0	(777 117)		5 783 065	27
28	x	FF-13	6 335 560	1,906 %	30-nov-2020	01-nov-2040	0	6 335 560	0		6 335 560	28
29	x	FF-14	1 032 470	1,675 %	30-nov-2020	01-nov-2035	0	1 032 470	0		1 032 470	29
30												30
31	**Total**		**81 763 119**				**60 622 068**	**7 368 030**	**(5 375 066)**	**(717 685)**	**61 897 347**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						60 488 748	7 368 030	(5 309 413)	(717 685)	61 829 680	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						133 320		(65 653)		67 667	33

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	**$** 91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	**$** 111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep John Abbott

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	61 897 347	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(311 634)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**61 585 713**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 715 635	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**56 870 078**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(311 089)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			83,29%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 810 787	83,29%	4 839 804	02
03	Amortissement des actifs incorporels		83,29%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(11 213)	100,00%	(11 213)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(322 280)	100,00%	(322 280)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(83 586)	100,00%	(83 586)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		83,29%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	879 004	100,00%	879 004	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	618	83,29%	515	13
14	Moins-value sur les immobilisations		83,29%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		83,29%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	41 019	100,00%	41 019	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 445	100,00%	31 445	18
19	Autres (note 1)	(42 296)	83,29%	(35 228)	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 339 480**	20

Cégep John Abbott

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 027 095)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(73 741)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 100 836)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(761 356)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			(4 827 406)	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**(5 588 762)**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep John Abbott

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation
A-B-D	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-277	M-A-J Programme d'études Théâtre - production (561.A0).
A-B-D		
A-B-D	17-80 261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300D1)
A-B-D	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie - (310.B1)
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	00101	Achats de mobiliers et equipements	Non applicable	5 695 601	1 766 088	7 461 689	01
02	00102	Developpement systeme informatique	Non applicable	700 000		700 000	02
03	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	3 745 054	879 004	4 624 058	03
04	00104	Projets de Renovation	Divers bâtiments	19 079 618	306 065	19 385 683	04
05	00105	Documents de bibliotheque	Non applicable	169 223	60 459	229 682	05
06				0			06
07				0			07
08				0			08
09	04002	Pavillon des Sciences	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	399 178		399 178	09
10	05002	Renovations Normes	Divers bâtiments	197 269		197 269	10
11	05005	Achats de mobilier et équipements	Divers bâtiments	239 753		239 753	11
12	12002	Chauffage Autonomme - Phase II	Divers bâtiments	1 558		1 558	12
13	12004	Projets électrique	Divers bâtiments	1 021 857		1 021 857	13
14	14001	Active Learning	H-HERZBERG, H-Herzberg	685 963		685 963	14
15	14002	Interactive Kiosk	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	47 177		47 177	15
16	14003	Hochelaga Sprinklers	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	143 616		143 616	16
17	14004	Casgrain Roof	C-CASGRAIN, C-Casgrain	1 842 419		1 842 419	17
18	14005	Enseigne	Divers bâtiments	174 170		174 170	18
19	14006	Ameliorations W-Fi	Divers bâtiments	91 000		91 000	19
20	15001	Escaliers Casgrain	C-CASGRAIN, C-Casgrain	38 037		38 037	20
21	15002	Terrain Sportive-Arrosage	Non applicable	38 611		38 611	21
22	16001	Renovations - Bibliotheque	L-LIBRARY, L1-Library	2 624 095		2 624 095	22
23	16002	Fenetres	Divers bâtiments	104 925		104 925	23
24	16003	Toitures	Divers bâtiments	240 821		240 821	24
25	16004	French Drains	Divers bâtiments	290 018		290 018	25
26	16025	Library renovations PH II	L-LIBRARY, L2-Library	13 796 889	1 573 662	15 370 551	26
27	17004	Renos Book store - PH-II	SH-STEWART, S3-Stewart	155 943		155 943	27
28	17006	Building Automation System PH I - Stewart Hall	SH-STEWART, S3-Stewart	50 737		50 737	28
29	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	Divers bâtiments	1 355 564	82 748	1 438 312	29
30	17018	Structural Investigations	Divers bâtiments	68 891		68 891	30
31	17022	Arctic Circle Roof Renovation	Divers bâtiments	126 623		126 623	31
32	17023	Special needs wc & SS wc (washroom)	Divers bâtiments	422 840		422 840	32
33	17024	Herzberg 2ND Floor & Math	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 225 231		2 225 231	33
34	17025	HOCHELAGA ANNEXE	HO-HOCHELAGA, HA-Hochelaga Annex	522 591		522 591	34
35		**Sous-total**		**56 295 272**	**4 668 026**	**60 963 298**	35

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	17027	SH- exit #3 repair masonry	SH-STEWART, S3-Stewart	41 042		41 042	36
37	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	C-CASGRAIN, C-Casgrain	337 266	587 383	924 649	37
38	17035	resolve sound problem in H-355 geography	H-HERZBERG, H-Herzberg	31 841		31 841	38
39	17037	Backflow valves	Divers bâtiments	0	371 427	371 427	39
40	17038	SH-2 floor spaces renovation	SH-STEWART, S3-Stewart	24 008		24 008	40
41	17089	Telephonie IP	Non applicable	4 705		4 705	41
42	17258	MANNEQUIN - LABS	Non applicable	198 872		198 872	42
43	18001	Renovations Student Services HE-1	H-HERZBERG, H-Herzberg	2 328 344	23 202	2 351 546	43
44	18007	Campus Security	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments	1 308 965	35 191	1 344 156	44
45	18015	Convert AM-013 to lab classroom	AME-ANNE-MARIE EDWARD, AE-Anne-Marie Edward	40 066		40 066	45
46	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	134 634	2 887 012	3 021 646	46
47	18025	Reno H-235, H-225, H-121	H-HERZBERG, H-Herzberg	198 529	1 302	199 831	47
48	18027	Repairs to Library foundations and masonry	L-LIBRARY, L1-Library	404 318		404 318	48
49	18030	SH-104c exit - roof repairs	SH-STEWART, SH-Stewart	116 301		116 301	49
50	18031	Classrooms/Labs Lock Project	Divers bâtiments	39 734		39 734	50
51	18036	Repairs to Stewart hall	SH-STEWART, S3-Stewart	90 415		90 415	51
52	18045	Herzberg roof	H-HERZBERG, H-Herzberg	138 195		138 195	52
53	18046	Sewer Pipe LI - HO	L-LIBRARY, L2-Library	85 257		85 257	53
54	18101	Achats de mobiliers et equipements	Non applicable	1 205 494		1 205 494	54
55	18102	Developpement systeme informatique	Non applicable	140 000		140 000	55
56	18103	Depenses sous seuil de capitalisation	Divers bâtiments	773 906		773 906	56
57	18104	Projet de Renovation	Divers bâtiments	207 447		207 447	57
58	18105	Documents de bibliotheque	Non applicable	29 432		29 432	58
59	19016	Fire panels	Divers bâtiments	318 891	20 185	339 076	59
60	19026	Res Shower Stall Replacements	SA-STEWART APARTMENTS, SA-Stewart Apartments	0	634 532	634 532	60
61	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	H-HERZBERG, H-Herzberg	17 295	1 193 913	1 211 208	61
62	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	HO-HOCHELAGA, HO-Hochelaga	0	109 476	109 476	62
63	19043	Library foundation & Masory work	H-HERZBERG, H-Herzberg	0	25 397	25 397	63
64	20015	Redundant Boilers & Coils	Divers bâtiments	0	39 741	39 741	64
65	20052	Theatre Renovation	C-CASGRAIN, C-Casgrain	0	109 599	109 599	65
66	20501	Firewall Improvements	Divers bâtiments	0	43 969	43 969	66
67	20502	Infrastructure Improvements	Divers bâtiments	0	98 767	98 767	67
68	20503	Network Core Improvements	Divers bâtiments	0	85 313	85 313	68
69	20505	P-204 Projector replacement	P-PENFIELD, P1-Penfield	0	43 606	43 606	69
70		**Sous-total**		**64 510 229**	**10 978 041**	**75 488 270**	70

Cégep John Abbott

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20506	Gymn PA replacement	C-CASGRAIN, C-Casgrain	0	41 687	41 687	71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**64 510 229**	**11 019 728**	**75 529 957**	100

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	16025	Library renovations PH II	567 959	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	16025	Library renovations PH II	450 785	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	02
03	16025	Library renovations PH II	528 931	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	16025	Library renovations PH II	22 368	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	04
05	16025	Library renovations PH II	3 619	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	17007	Replacement of Chiller and AGY #6	82 748	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	1 089	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	1 337	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	150 154	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	09
10	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	416 709	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	10
11	17034	Accessibilty elevator CA CASGRAIN	18 094	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	18001	Renovations Student Services HE-1	23 202	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	12
13	18007	Campus Security	2 540	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	18007	Campus Security	19 670	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	18007	Campus Security	11 745	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16	18007	Campus Security	942	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	16
17	18007	Campus Security	294	95	Réseaux de télécommunication	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	18025	Reno H-235, H-225, H-121	1 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	18
19	18036	Repairs to Stewart hall	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	19016	Fire panels	20 185	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	108 666	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	1 054 690	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	22
23	19033	Herzberg 1st floor & ceiling	30 557	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	00101	Achats de mobiliers et equipements	13 094	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	00101	Achats de mobiliers et equipements	137 913	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	00101	Achats de mobiliers et equipements	293 558	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	00101	Achats de mobiliers et equipements	3 635	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	27
28	00101	Achats de mobiliers et equipements	25 193	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	28
29	00101	Achats de mobiliers et equipements	1 068	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	29
30	00101	Achats de mobiliers et equipements	10 072	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	00101	Achats de mobiliers et equipements	87 529	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	00101	Achats de mobiliers et equipements	2 065	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	00101	Achats de mobiliers et equipements	150 557	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34	00101	Achats de mobiliers et equipements	312 902	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**4 555 172**					35

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	00101	Achats de mobiliers et equipements	96 015	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	36
37	00101	Achats de mobiliers et equipements	93 337	80	Équipements informatiques	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	37
38	00101	Achats de mobiliers et equipements	22 490	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	38
39	00101	Achats de mobiliers et equipements	77 425	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	39
40	00101	Achats de mobiliers et equipements	17 273	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiqu	40
41	00101	Achats de mobiliers et equipements	807	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	41
42	00101	Achats de mobiliers et equipements	9 148	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	00101	Achats de mobiliers et equipements	71 072	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	00101	Achats de mobiliers et equipements	31 903	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	00101	Achats de mobiliers et equipements	112 715	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	45
46	00101	Achats de mobiliers et equipements	134 734	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	00101	Achats de mobiliers et equipements	11 091	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	47
48	00101	Achats de mobiliers et equipements	4 647	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	48
49	00101	Achats de mobiliers et equipements	40 421	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	49
50	00101	Achats de mobiliers et equipements	5 424	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	50
51	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	9 624	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	346 727	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	140 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	53
54	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	54 408	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	54
55	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	27 020	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	55
56	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	4 163	201	Biens non capitalisables	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	56
57	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	9 941	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	57
58	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	10 088	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	58
59	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	175 385	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	59
60	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	31 300	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	60
61	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	17 990	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	61
62	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	44 379	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	62
63	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	804	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	63
64	00103	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	7 175	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	64
65	00104	Projets de Renovation	51 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	00104	Projets de Renovation	98 833	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	66
67	00104	Projets de Renovation	11 976	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	67
68	00104	Projets de Renovation	11 618	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	68
69	00104	Projets de Renovation	63 785	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 400 810**					70

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	00104	Projets de Renovation	67 933	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	71
72	00105	Documents de bibliotheque	12 638	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	00105	Documents de bibliotheque	47 821	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	314 918	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	1 271 165	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	414 399	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	76
77	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	857 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	77
78	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	511	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	1 986	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	79
80	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	7 025	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	80
81	18020	Hochelaga - Basement & washrooms	19 999	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	81
82	17037	Backflow valves	371 427	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	82
83	20505	P-204 Projector replacement	13 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84	20505	P-204 Projector replacement	15 792	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	84
85	20505	P-204 Projector replacement	13 992	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	85
86	20506	Gymn PA replacement	14 750	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	86
87	20506	Gymn PA replacement	26 937	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	20501	Firewall Improvements	23 033	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	88
89	20501	Firewall Improvements	20 936	95	Réseaux de télécommunication	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	89
90	20503	Network Core Improvements	85 313	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	90
91	19026	Res Shower Stall Replacements	144 082	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	91
92	19026	Res Shower Stall Replacements	490 450	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	20015	Redundant Boilers & Coils	13 686	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	20015	Redundant Boilers & Coils	26 055	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	94
95	20502	Infrastructure Improvements	98 767	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	95
96	19043	Library foundation & Masory work	25 397	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	96
97	20052	Theatre Renovation	109 599	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	97
98	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	60 090	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	98
99	19041	HO Foundation repairs areas 2 & 4	49 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**11 019 728**					105

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107			2	45	Améliorations majeures aux bâtiments		
108			1	92	Équipements de communication multimédia		
109			2	95	Réseaux de télécommunication		
110			(1)	50	Équipements spécialisés - enseignement		
111–139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**11 019 732**				

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**11 019 732**					175

Cégep John Abbott

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**11 019 732**				

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 148 015		2 776 200			2 154 544		3 769 671	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	504 167		438 500			554 158		388 509	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	4 448 254		2 226 500			2 804 533		3 870 221	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**8 100 436**	**$**	**5 441 200**	**$**	**$**	**5 513 235**	**$**	**8 028 401**	10

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 237 568		2 066 000			1 434 974		4 868 594	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			140 000			140 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		566 000				49 471		516 529	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 237 568**	**566 000**	**2 206 000**	**$**	**$**	**1 624 445**	**$**	**5 385 123**	29

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			585 000			199 592		385 408	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	15-80-258	Mannequin simulateur - Allocation	85 787		0			25 997		59 790	40
41	14-70-074	M-A-J Programme Technique De documentation 393.A0	59 000		0					59 000	41
42	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	97 500		0			97 500			42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	76 465		0			32 431		44 034	43
44	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	215 900		0			17 273		198 627	44
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	237 162		0			237 162			45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	187 500		0			44 379		143 121	46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	27 020		0			27 020			47
48	19-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphérique - tous les c	217 743	174 194	0	43 549		416 709		18 777	48
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	860 400		0			275 084		585 316	49
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	191 200		0					191 200	50
51	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	31 300		0			31 300			51
52	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									52
53	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			880 500					880 500	53
54	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			195 700					195 700	54
55	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			31 800			17 990		13 810	55
56	20-80-277	M-A-J Programme d'études Théâtre - production (561.A0).									56
57											57
58	17-80 261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			58 918					58 918	58
59											59
60											60
61											61
62											62
63	19-80-261	M-A-J Sciences humaines (300.A1 et 300D1)				84 180				84 180	63
64	20-80-261	M-A-J Techniques d'intervention en criminologie - (310.B1)				27 000				27 000	64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 286 977	174 194	1 751 918	154 729		1 422 437		2 945 381	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**14 624 981**	**740 194**	**9 399 118**	**154 729**	**$**	**8 560 117**	**$**	**16 358 905**	77

Cégep John Abbott

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						2 008 826			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			450 785			450 785			86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**450 785**		**$**	**2 459 611**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**14 624 981**	**740 194**	**9 849 903**	**154 729**	**$**	**11 019 728**	**$**	**16 358 905**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						879 004			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**10 140 724**			93

Cégep de Jonquière

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Jonquière
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**52 659 390**	47 742 483	**9 475 098**	10 162 037	**62 134 488**	57 904 520	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**502 134**	448 527			**502 134**	448 527	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**938 271**	2 309 276			**938 271**	2 309 276	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**759 768**	1 564 196			**759 768**	1 564 196	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		**225 699**	237 234			**225 699**	237 234	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**2 770 190**	2 934 189			**2 770 190**	2 934 189	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 026 343**	811 455			**1 026 343**	811 455	08
09	2	Vente de biens et services	note		**590 488**	791 216			**590 488**	791 216	09
10	2	Locations	note		**353 371**	512 041			**353 371**	512 041	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**202 078**	98 743	**202 078**	98 743	11
12		- Autres	note				**39 556**	37 826	**39 556**	37 826	12
13		- Entreprises du gouvernement	note								13
14		- Gouvernement fédéral	note		131 745	290 351	191 183	197 543	**322 928**	487 894	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		19 517	2 105	38 591	38 591	**58 108**	40 696	15
16		- Autres organismes	note		599 177	346 347	123 231	127 480	**722 408**	473 827	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**102 236**	140 772			**102 236**	140 772	17
18	2	Autres revenus	note		**546 337**	2 403 874	**13 250**	5 532	**559 587**	2 409 406	18
19		**Total**			**61 224 666**	**60 534 066**	**10 082 987**	**10 667 752**	**71 307 653**	**71 201 818**	19

Cégep de Jonquière
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants		**31 852 241**	30 683 620			**31 852 241**	30 683 620	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels		**19 365 959**	18 873 825			**19 365 959**	18 873 825	21
22	2	Communications et informations		**815 974**	1 302 465			**815 974**	1 302 465	22
23	2	Fournitures et matériel		**2 930 519**	3 145 283			**2 930 519**	3 145 283	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations		**3 959 762**	3 287 471			**3 959 762**	3 287 471	24
25	2	Autres charges		**1 001 822**	1 872 521	**20 835**	20 835	**1 022 657**	1 893 356	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme				**2 671 295**	2 715 805	**2 671 295**	2 715 805	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme		**69 628**	99 160	**60 609**	181 839	**130 237**	280 999	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes								28
29		Amortissement des immobilisations				**5 743 300**	6 080 409	**5 743 300**	6 080 409	29
30		Amortissement des actifs incorporels								30
31		Biens non capitalisables				**1 756 045**	1 875 006	**1 756 045**	1 875 006	31
32		**Total des charges**		**59 995 905**	**59 264 345**	**10 252 084**	**10 873 894**	**70 247 989**	**70 138 239**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations				**(2 008)**		**(2 008)**		33
34		- Moins-value sur les immobilisations								34
35		- Moins-value sur les placements								35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations					21 395		21 395	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels								37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements								38
39		- Gain (perte) de change								39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 228 761**	**1 269 721**	**(171 105)**	**(184 747)**	**1 057 656**	**1 084 974**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 694 244**	1 672 866	**3 746 240**	3 682 644	**6 440 484**	5 355 510	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 694 244**	**1 672 866**	**3 746 240**	**3 682 644**	**6 440 484**	**5 355 510**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		**1 228 761**	1 269 721	**(171 105)**	(184 747)	**1 057 656**	1 084 974	04
05	Apports reçus à titre de dotations								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds	note 6	**(265 360)**	(248 343)	**265 360**	248 343			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 657 645**	**2 694 244**	**3 840 495**	**3 746 240**	**7 498 140**	**6 440 484**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille								04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur								05
06	- Autres								06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille								07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur								08
09	- Autres								09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille								10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur								11
12	- Autres								12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille								13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur								14
15	- Autres								15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

	Annexes	ACTIF	Note	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
			01	02	03	04	05	06	07	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie		**14 156 761**	15 180 563	**1 063 726**	106 590	**15 220 487**	15 287 153	01
02		- Placements de portefeuille								02
03		- Intérêts courus à recevoir								03
04		- Débiteurs	note 4	**3 619 302**	3 254 046		5 960	**3 619 302**	3 260 006	04
05	4	- Subventions à recevoir		**0**	(184 393)		0		(184 393)	05
06		- Stocks de fournitures		**51 218**	55 994			**51 218**	55 994	06
07		- Stocks destinés à la vente		**171 567**	107 428			**171 567**	107 428	07
08		- Avances interfonds	note 5	**7 824 699**			191 470			08
09		- Charges payées d'avance		**61 650**	71 992	**27 997**	224 795	**89 647**	296 787	09
10		- Autres actifs à court terme					0			10
11		**Total actif à court terme**		**25 885 197**	**18 485 630**	**1 091 723**	**528 815**	**19 152 221**	**18 822 975**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir		**0**	1 241 510	**54 200 061**	55 036 524	**54 200 061**	56 278 034	12
13		- Placements de portefeuille								13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 7			**61 078 943**	61 236 127	**61 078 943**	61 236 127	14
15		- Actifs incorporels								15
16		- Autres actifs à long terme	note 8	**286 938**	424 125	**62 505**	83 340	**349 443**	507 465	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**286 938**	**1 665 635**	**115 341 509**	**116 355 991**	**115 628 447**	**118 021 626**	17
18		**Total de l'actif**		**26 172 135**	**20 151 265**	**116 433 232**	**116 884 806**	**134 780 668**	**136 844 601**	18

Cégep de Jonquière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 9				10 495 065		10 495 065	19
20	5	- Créditeurs	note 10	**10 606 991**	7 796 032	**1 000 968**	572 551	**11 607 959**	8 368 583	20
21		- Montants en transit								21
22	4	- Subventions perçues en trop		**1 575 008**	0		0	**1 575 008**		22
23	6	- Apports reportés		**9 390 239**	8 637 229			**9 390 239**	8 637 229	23
24	6	- Revenus reportés		**942 252**	832 290			**942 252**	832 290	24
25		- Dus interfonds	note 5		191 470	**7 824 699**				25
26		- Intérêts courus				**715 058**	748 177	**715 058**	748 177	26
27		- Autres passifs à court terme								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11			**8 449 651**	7 698 904	**8 449 651**	7 698 904	28
29		**Total du passif à court terme**		**22 514 490**	**17 457 021**	**17 990 376**	**19 514 697**	**32 680 167**	**36 780 248**	29
30		- Dette à long terme	note 11			**89 186 511**	88 068 165	**89 186 511**	88 068 165	30
31		- Passif au titre des sites contaminés				**257 600**	257 600	**257 600**	257 600	31
32	6	- Apports reportés				**5 158 250**	5 298 104	**5 158 250**	5 298 104	32
33		- Autres passifs à long terme								33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**94 602 361**	**93 623 869**	**94 602 361**	**93 623 869**	34
35		**Total du passif**		**22 514 490**	**17 457 021**	**112 592 737**	**113 138 566**	**127 282 528**	**130 404 117**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités		**2 182 645**	2 044 244			**2 182 645**	2 044 244	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation								37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne		**1 475 000**	650 000			**1 475 000**	650 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations								39
40		Investi en immobilisations				**3 840 495**	3 746 240	**3 840 495**	3 746 240	40
41		**Total solde de fonds**		**3 657 645**	**2 694 244**	**3 840 495**	**3 746 240**	**7 498 140**	**6 440 484**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**26 172 135**	**20 151 265**	**116 433 232**	**116 884 806**	**134 780 668**	**136 844 601**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Jonquière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 057 656	1 084 974	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	2 008	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(21 395)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(594 639)	(500 183)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 743 300	6 080 409	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	68 822	67 244	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 628 404)	(6 861 528)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	7 035 068	2 218 942	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**5 704 646**	**2 089 298**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 159 708)	(6 951 349)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	1	26 786	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(5 159 707)**	**(6 924 563)**	24

Cégep de Jonquière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(10 495 065)	1 607 504	29
30	Encaissement de dette à long terme	9 546 300	13 415 650	30
31	Remboursement de dette à long terme	(70 499)	(6 656 702)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(47 126)	(67 455)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	454 785	385 132	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**(611 605)**	**8 684 129**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(66 666)**	**3 848 864**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 287 153	11 438 289	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**15 220 487**	15 287 153	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	15 456 615	15 591 100	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(236 128)	(303 947)	48
49	**Total**	**15 220 487**	**15 287 153**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Jonquière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Réfection de la surface synthétique du terrain de football	CA # 19.08.08	300	225 000					225 000	01
02	Projet de construction du laboratoire TERRE	CA # 20.07.05	300	500 000					500 000	02
03	Projet de construction du laboratoire TERRE	CA # 21.09.07	300	250 000					250 000	03
04	Réaménagement Pavillon Joseph-Angers (École Supérieure ATM)	CA # 21.09.08	300	500 000					500 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 475 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 475 000**	19

Cégep de Jonquière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**29 929**	65 968	**35 037**	8 949			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**47 812 142**	45 563 694	**1 957 195**	1 390 885			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**464 624**	408 053			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**1 162**	43 060	**273 364**	708 036			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**13 350**	11 471	**628 571**	1 468 783			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**178 243**	180 359	**14 806**	9 286			08
09	Autres organismes	**118 224**	218 019	**628 865**	708 107			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**881 957**	704 174	**144 386**	107 281			10
11	Ventes de biens et services	**5 150**	9 189	**1 072**	3 631			11
12	Locations		11 182		11 182			12
13	Autres revenus	**296 209**	971 462	**114 170**	893 170			13
14	Facturation interne	**(324 882)**	(321 717)	**299 882**	296 717			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**49 011 484**	**47 456 861**	**4 561 972**	**6 014 080**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**27 743 537**	27 305 090	**1 336 157**	1 278 147			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 353 102**	1 504 153					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**13 177 945**	12 963 634	**1 998 911**	2 284 998			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**499 682**	478 212	**69 456**	27 853			20
21	Communications et informations	**606 870**	802 846	**132 747**	278 107			21
22	Fournitures et matériel	**1 914 226**	1 859 262	**54 908**	132 435			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 584 546**	1 756 609	**328 258**	694 332			23
24	Autres charges	**671 744**	474 514	**168 230**	1 020 586			24
25	Facturation interne	**36 421**	(141 271)	**(5 490)**	47 814			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**48 588 073**	**47 003 049**	**4 083 177**	**5 764 272**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**423 411**	**453 812**	**478 795**	**249 808**	**$**	**$**	27

Cégep de Jonquière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**64 966**	74 917	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**1 156 923**	712 987	**1 668 164**				**52 594 424**	47 667 566	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**18 628**	20 609	**18 882**	19 865			**502 134**	448 527	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**368 486**	623 194	**295 259**	934 986			**938 271**	2 309 276	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**120 130**	231 923	**129 462**	142 370			**891 513**	1 854 547	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**21 386**		**30 781**	49 694			**245 216**	239 339	35
36	Autres organismes	**2 136 561**	1 754 985	**485 717**	599 425			**3 369 367**	3 280 536	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**1 026 343**	811 455	37
38	Ventes de biens et services			**584 266**	778 396			**590 488**	791 216	38
39	Locations			**353 371**	489 677			**353 371**	512 041	39
40	Autres revenus	**25 609**	117 170	**212 585**	562 844			**648 573**	2 544 646	40
41	Facturation interne	**25 000**	25 000							41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**3 872 723**	**3 485 868**	**3 778 487**	**3 577 257**	**$**	**$**	**61 224 666**	**60 534 066**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**529 172**	502 596	**890 273**	93 634			**30 499 139**	29 179 467	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 353 102**	1 504 153	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**2 098 281**	1 846 368	**1 510 863**	1 236 602			**18 786 000**	18 331 602	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**741**	695	**10 080**	35 463			**579 959**	542 223	47
48	Communications et informations	**43 604**	110 671	**32 753**	110 841			**815 974**	1 302 465	48
49	Fournitures et matériel	**400 089**	446 697	**561 296**	706 889			**2 930 519**	3 145 283	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**377 637**	78 199	**669 321**	758 331			**3 959 762**	3 287 471	50
51	Autres charges	**54 114**	71 730	**177 362**	404 851			**1 071 450**	1 971 681	51
52	Facturation interne	**(129 496)**	42 331	**98 565**	51 126					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**3 374 142**	**3 099 287**	**3 950 513**	**3 397 737**	**$**	**$**	**59 995 905**	**59 264 345**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**498 581**	**386 581**	**(172 026)**	**179 520**	**$**	**$**	**1 228 761**	**1 269 721**	54

Cégep de Jonquière
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 628 405	6 861 527	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 527 650	2 538 580	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	122 624	92 782	04
05	- Subventions - Autres		12 553	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**10 278 679**	**9 505 442**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(33 119)	(319)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(770 462)	656 914	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**9 475 098**	**10 162 037**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	68 822	67 244	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	133 256	31 499	12
13	**Total - MES**	**202 078**	**98 743**	13

Cégep de Jonquière
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 575 008)**	(184 393)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			257 600	257 600	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	- Remboursement des frais financiers à court terme sur dépenses financées MES				12 553	03
04	- Remboursement des frais de gestion et d'émission d'emprunts			47 126	67 455	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		24 466			05
06	- Vacances		1 039 855			06
07	- Indemnités de départ		38 793			07
08	- Assurance-traitement		138 396			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			53 180 277	53 950 739	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			715 058	748 177	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 575 008)**	**1 057 117**	**54 200 061**	**55 036 524**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 057 117**	**54 200 061**	**55 036 524**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(184 393)			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 241 510**	**54 200 061**	55 036 524	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 575 008**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Jonquière
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 881 789	845 847			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 000 968	572 551	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 036 487	1 385 111			05
06	Vacances à payer	6 121 767	5 125 078			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	29 471	29 424			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	537 477	410 572			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**10 606 991**	**7 796 032**	**1 000 968**	**572 551**	12

Cégep de Jonquière
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	219 254	177 773			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	73 935	53 033			02
03	- Allocations spécifiques	5 365 146	5 235 292			03
04	- Sous-embauche	2 096 403	1 394 532			04
05	- Charges à la formation continue reportées	67 137	58 886			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			406 024	427 720	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			113 340	178 108	07
08	- Autres	357 630	497 720	19 238	20 112	08
09	**Sous-total - MES**	**8 179 505**	**7 417 236**	**538 602**	**625 940**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	138 317	181 335	975 494	738 393	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**8 317 822**	**7 598 571**	**1 514 096**	**1 364 333**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	256 043	419 629	1 585 507	1 691 168	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	424 258	126 765	6 520	91 882	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(131 745)	(290 351)	(191 183)	(197 543)	20
21	Solde de fin	**548 556**	**256 043**	**1 400 844**	**1 585 507**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début	27 516	24 621	902 148	940 739	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	5 000	5 000			24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(19 517)	(2 105)	(38 591)	(38 591)	25
26	Solde de fin	**12 999**	**27 516**	**863 557**	**902 148**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	755 099	451 507	1 446 116	1 573 596	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	354 940	649 939	56 868		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(599 177)	(346 347)	(123 231)	(127 480)	30
31	Solde de fin	**510 862**	**755 099**	**1 379 753**	**1 446 116**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**9 390 239**	**8 637 229**	**5 158 250**	**5 298 104**	32

Cégep de Jonquière
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	507 912	519 685	33
34	Autres revenus perçus d'avance	434 340	312 605	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**942 252**	**832 290**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Jonquière
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Jonquière

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(5 638 801)	6 889 056	165 600	1 776 952		(87 361)	83 018	(181 133)	(1 635)	(538 483)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(5 638 801)	6 889 056	165 600	1 776 952		(87 361)	83 018	(181 133)	(1 635)	(538 483)	03
04	Résultats de l'année	423 411	478 795		498 581		(83 676)	(44 381)	(40 357)	17 423	(69 796)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés						(178 461)					06
07	**Sous-total**	**(5 215 390)**	**7 367 851**	**165 600**	**2 275 533**	**$**	**(349 498)**	**38 637**	**(221 490)**	**15 788**	**(608 279)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 664)	(21 000)		(18 806)		(3 863)				(720)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(1 664)**	**(21 000)**	**$**	**(18 806)**	**$**	**(3 863)**	**$**	**$**	**$**	**(720)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 217 054)**	**7 346 851**	**165 600**	**2 256 727**	**$**	**(353 361)**	**38 637**	**(221 490)**	**15 788**	**(608 999)**	12

	Centre de responsabilité	Budgets spéciaux	Estimé provisions salaires (conv.coll.)								**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	227 031									**2 694 244**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	227 031									**2 694 244**	15
16	Résultats de l'année	48 761									**1 228 761**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(178 461)**	18
19	**Sous-total**	**275 792**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 744 544**	19
20	Acquisition d'immobilisations	(40 846)									**(86 899)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**(40 846)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(86 899)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**234 946**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 657 645**	24

Cégep de Jonquière
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	27 408 000		(904 588)	1 404 053	2 096 403	529 007	26 340 069	26 014 950	325 119	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		43 399	904 588				947 987	1 353 102	(405 115)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	16 484 800	342 515	(126 233)	546 796	635 823	1 507 340	18 119 395	17 570 173	549 222	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(137 000)		(33 100)			102 236	(67 864)	3 489	(71 353)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 342 900	2 779 643	(1 500)	2 304 163	2 806 573	23 335	3 641 968	3 646 359	(4 391)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							29 929		29 929	06
07		Rétroactivité										07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**45 098 700**	**3 165 557**	**(160 833)**	**4 255 012**	**5 538 799**	**2 161 918**	**49 011 484**	**48 588 073**	**423 411**	08
09	9090	Formation continue	42 900	1 823 434	(173 464)	135 808	67 137	2 707 269	4 468 810	4 025 052	443 758	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	7 800	70 800		14 712	35 187		58 125	58 125		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							35 037		35 037	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**50 700**	**1 894 234**	**(173 464)**	**150 520**	**102 324**	**2 707 269**	**4 561 972**	**4 083 177**	**478 795**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		621 779		2 292 685	1 887 563	2 845 822	3 872 723	3 374 142	498 581	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						462 778	462 778	546 454	(83 676)	18
19		Services alimentaires						(466)	(466)	43 915	(44 381)	19
20		Centre sportif						17 412	17 412	57 769	(40 357)	20
21		Stationnement						175 512	175 512	158 089	17 423	21
22		Auditorium						18 188	18 188	87 984	(69 796)	22
23		Budgets spéciaux						1 898 296	1 898 296	1 849 535	48 761	23
24		Estimé provisions salaires (conv.coll.)						1 206 767	1 206 767	1 206 767		24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**3 778 487**	**3 778 487**	**3 950 513**	**(172 026)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**45 149 400**	**5 681 570**	**(334 297)**	**6 698 217**	**7 528 686**	**11 493 496**	**61 224 666**	**59 995 905**	**1 228 761**	32

Cégep de Jonquière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	27 408 000			1 404 053		2 096 403	26 715 650	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		43 399					43 399	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**27 408 000**	**43 399**	**$**	**1 404 053**	**$**	**2 096 403**	**26 759 049**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	629 300						629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 857 500	34 906					3 892 406	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 605 400	22 091					2 627 491	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	43 800						43 800	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	99 000						99 000	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	512 900	2 151		314 225		220 861	608 415	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		189 972		101 884		284 275	7 581	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	126 100			126 100		126 100	126 100	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 587		4 587		4 587	4 587	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		3 022					3 022	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(126 233)		(126 233)	38
39			**Sous-total:**	**11 195 500**	**256 729**	**$**	**546 796**	**(126 233)**	**635 823**	**11 236 969**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 289 300						5 289 300	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		85 786					85 786	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 289 300**	**85 786**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 375 086**	44

Cégep de Jonquière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				57 887			57 887	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	421 369		90 000		309 600	291 769	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			90 000		90 000	90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750		500 000		595 756	622 994	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	75 500			75 500		151 000		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				6 914			6 914	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				23 236		23 236		62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	47 300			151 700		155 500	43 500	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 682					3 682	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	540 100						540 100	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 393 604				73 165	1 320 439	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		22 484					22 484	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		46 800				23 400	23 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		12 000		5 143	(1 500)	4 500	11 143	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		27 154		72 580		99 734		72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				51 611		40 497	11 114	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				25 492		25 492		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		530 054		943 146		1 094 538	378 662	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		25 000	59 263	140 753		80 663	144 353	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement				40 000		29 492	10 508	81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		58 950		20 000		10 000	68 950	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		28 147		10 201			38 348	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 342 900**	**2 787 994**	**59 263**	**2 304 163**	**(1 500)**	**2 806 573**	**3 686 247**	87

Cégep de Jonquière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(137 000)						(137 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(33 100)		(33 100)	89
90			**Sous-total:**		**(137 000)**	**$**	**$**	**$**	**(33 100)**	**$**	**(170 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			621 779		2 292 685	0	1 887 563	1 026 901	91
92			**Sous-total:**		**$**	**621 779**	**$**	**2 292 685**	**$**	**1 887 563**	**1 026 901**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			155 213			37 224		192 437	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			4 317			(4 317)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			464 841	235 989		175 486		876 316	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			221 394	112 397		73 778		407 569	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			98 571	50 042		25 342		173 955	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			284 700			(284 700)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			135 597			(135 597)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			60 373			(60 373)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		42 900			58 872	(307)	67 137	34 328	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					76 936			76 936	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**42 900**	**1 425 006**	**398 428**	**135 808**	**(173 464)**	**67 137**	**1 761 541**	108

Cégep de Jonquière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				35 187	4 813	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	7 800						7 800	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		10 000		14 712			24 712	114
115			**Sous-total:**	**7 800**	**70 800**	**$**	**14 712**	**$**	**35 187**	**58 125**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**45 149 400**	**5 291 493**	**457 691**	**6 698 217**	**(334 297)**	**7 528 686**	**49 733 818**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**45 149 400**	**5 291 493**	**457 691**	**6 698 217**	**(334 297)**	**7 528 686**		140

Cégep de Jonquière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			(5 073)	468 571						137 529	01
02	826	MES - Autres	529 007										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										464 624	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				55		1 107				273 364	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				13 350						628 571	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				5 250		172 993				14 806	08
09	870	Autres organismes			1 483	82 678		28 548		5 515		628 865	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				741 698						144 386	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				137 220							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 039							12
13	868	Ventes de biens et services				5 150						1 072	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							102 236				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			29 910	36 854		109 389		17 820		114 170	25
26	888	Facturation interne			(6 324)	(318 558)						299 882	26
27		**TOTAL**	**529 007**	**$**	**19 996**	**1 175 307**	**$**	**312 037**	**102 236**	**23 335**	**$**	**2 707 269**	27

Cégep de Jonquière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	Budgets spéciaux	Estimé provisions salaires (conv.coll.)	
		REVENUS											
31	800	MES		130 022							461 397	1 206 767	31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		18 628							18 882		34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		368 486							295 259		35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		120 130							129 462		37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		21 386				9 051			21 730		38
39	870	Autres organismes		2 136 561		95 664	(466)	6 947	1 865	7 142	374 565		39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services								9 044	575 222		43
44	880	Locations				347 371					6 000		44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus		25 609		19 743		1 414	173 647	2 002	15 779		55
56	888	Facturation interne		25 000									56
57		**TOTAL**	**$**	**2 845 822**	**$**	**462 778**	**(466)**	**17 412**	**175 512**	**18 188**	**1 898 296**	**1 206 767**	57

Cégep de Jonquière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 399 213	61
62	826	MES - Autres										529 007	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										502 134	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										938 271	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										891 513	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										245 216	68
69	870	Autres organismes										3 369 367	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										886 084	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										137 220	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 039	72
73	868	Ventes de biens et services										590 488	73
74	880	Locations										353 371	74
75	881	Intérêts										102 236	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										546 337	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**11 493 496**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Jonquière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					227 822	283 535	359 373	187 768	129 908	01
02	120	Personnel de gérance							43 960		66 148	02
03	140	Personnel enseignant	23 562 732					24 229	578 075	265		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				44 066	429 232	1 515 306	239 722	46 352	129 258	05
06	200	Personnel de soutien			1 503 967	433 144	267 328	726 530	370 017	141 170	303 308	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 452 218									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			189 029	55 484	99 115	291 277	178 590	41 366	74 889	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 353 102									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			113 204	5 043	17 012	95 152	3 673	21 590	15 691	10
11		**Sous-total:**	**27 368 052**	**$**	**1 806 200**	**537 737**	**1 040 509**	**2 936 029**	**1 773 410**	**438 511**	**719 202**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			40 840	131	3 350	158 956	13 236	47 490	1 063	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			426 473	41 963	12 459	107 048	61 255	866	1 582	16
17	500	Autres dépenses du code 500			1 300	1 206	1 146	2 833	29 334	1 949	4 943	17
18	620	Honoraires professionnels			19 180		13 106	179 012	11 235	126 967	19 044	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			8 722			5 057				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			34 580			4 538				20
21	650	Contrats			94 430	3 467	11 858	93 146	9 199		443	21
22	600	Autres dépenses du code 600			859	36	8 882	21 522	12 893		2 079	22
23	730	Intérêts				374		1 297	37 909		1 025	23
24	700	Autres dépenses du code 700			24 939		9 679	287 165	31 407	10 766	(1 873)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(96 352)		(187 146)	(516 795)	(373 908)	1 092	(441 357)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**554 971**	**47 177**	**(126 666)**	**343 779**	**(167 440)**	**189 130**	**(413 051)**	29
30		**Total**	**27 368 052**	**$**	**2 361 171**	**584 914**	**913 843**	**3 279 808**	**1 605 970**	**627 641**	**306 151**	30

Cégep de Jonquière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		25			25	94 543	467 527	126 607		31
32	120	Personnel de gérance	74 361	46 349		79 742	46 349					32
33	140	Personnel enseignant							31 322			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							(15 781)	78 815		35
36	200	Personnel de soutien	264 669	425 371	54 892	91 434	844 168		368 712	887 487		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	42 396	57 714	6 269	21 030	110 445	8 509	109 756	129 707		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	11 153	11 843	1 670	9 820	60 453		133 378			40
41		**Sous-total:**	**392 579**	**541 302**	**62 831**	**202 026**	**1 061 440**	**103 052**	**1 094 914**	**1 222 616**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	68 568	659		2 900	642		142 071	812		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			281 439							44
45	520	Électricité			731 300							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	19 657	15 441		13 221	124 895	52	20 529	1 762		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(493)	369		1 144	185		3 052	2 541		47
48	620	Honoraires professionnels	5 175	3 778		80		80 520	617 119	29 531		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 989				2 400		10 325		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	12 750						1 493			50
51	650	Contrats	167 954	180 107		216 095	86 530		8 569	102 514		51
52	600	Autres dépenses du code 600	223	2 826		1 953			245 169	44 513		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	3 402			(442)	4 512	6 500	51 931			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(671)	(1 974)		11 392	(171 566)		15 717	28		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**276 565**	**203 195**	**1 012 739**	**246 343**	**45 198**	**89 472**	**1 105 650**	**192 026**	**$**	59
60		**Total**	**669 144**	**744 497**	**1 075 570**	**448 369**	**1 106 638**	**192 524**	**2 200 564**	**1 414 642**	**$**	60

Cégep de Jonquière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		34 441	277 088			213 195					61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		1 094 696	1 336 157			529 172					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		70 117	995 878			926 355					65
66	200	Personnel de soutien		112 797	378 699			695 145					66
67	300	Av. sociaux - enseignants											67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		161 805	347 246			263 586					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			69 456			741					70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 473 856**	**3 404 524**	**$**	**$**	**2 628 194**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		126 152	132 747			43 604					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 050	47 703			398 848					76
77	500	Autres dépenses du code 500		3 725	7 205			1 241					77
78	620	Honoraires professionnels		19 302	188 009	4 813		300 475					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			44 582			46					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		11 649									80
81	650	Contrats			81 772			54 429					81
82	600	Autres dépenses du code 600		13 000	1 282	7 800		22 687		38 727			82
83	730	Intérêts	3 489	526	9 999								83
84	700	Autres dépenses du code 700		199 138	158 231			71 860					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 797 961	(51 002)	45 512		(129 496)					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs						(17 746)					88
89		**Sous-total:**	**3 489**	**2 172 503**	**620 528**	**58 125**	**$**	**745 948**	**$**	**38 727**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**3 489**	**3 646 359**	**4 025 052**	**58 125**	**$**	**3 374 142**	**$**	**38 727**	**$**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		38 727		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Jonquière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Auditorium	Budgets	Estimé provisions		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif			spéciaux	salaires (conv.coll.)		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									60 287		95
96	120	Personnel de gérance			55 554	9 259	9 259		9 259	9 258	11 282		96
97	140	Personnel enseignant								143 489	685 233		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								502 079	124 531		99
100	200	Personnel de soutien			83 157		44 058	32 026	54 530	124 232	205 992		100
101	300	Av. sociaux - enseignants									61 551		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			16 697	1 139	6 919	3 973	7 783	81 698	57 891		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			427		2 129		1 351	6 173			104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**155 835**	**10 398**	**62 365**	**35 999**	**72 923**	**866 929**	**1 206 767**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			1 682		171		167	30 733			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			14 676		11 489	4 341	7 616	500 887			110
111	500	Autres dépenses du code 500			774		67	2 226	20	19 200			111
112	620	Honoraires professionnels					5 776			58 878			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments							8 206	426			113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			363 145		1 802	103 057	475	122 499			115
116	600	Autres dépenses du code 600			487				503	4 067			116
117	730	Intérêts			5 189			857	701	8 262			117
118	700	Autres dépenses du code 700			24 525	3 325	267	583	4 585	127 253			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			(21 674)	30 192	(24 168)	11 026	(7 212)	110 401			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 815								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**390 619**	**33 517**	**(4 596)**	**122 090**	**15 061**	**982 606**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**546 454**	**43 915**	**57 769**	**158 089**	**87 984**	**1 849 535**	**1 206 767**	**$**	124

Cégep de Jonquière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 462 144	128
129	120	Personnel de gérance								460 780	129
130	140	Personnel enseignant								27 985 370	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								5 085 930	132
133	200	Personnel de soutien								8 412 833	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 513 769	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 364 313	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 353 102	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								579 959	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**51 218 200**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								815 974	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								281 439	142
143	520	Électricité								731 300	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 833 813	144
145	500	Autres dépenses du code 500								83 967	145
146	620	Honoraires professionnels								1 682 000	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								81 753	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								65 010	148
149	650	Contrats								1 701 491	149
150	600	Autres dépenses du code 600								429 508	150
151	730	Intérêts								69 628	151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 017 753	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(15 931)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 777 705**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**59 995 905**	158

Cégep de Jonquière
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(184 393)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 291 405	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**1 107 012**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		45 149 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 291 493		05
06	Lettres d'autorisation		457 691		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(334 297)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**50 564 287**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**50 564 287**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**51 671 299**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			53 246 307	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 575 008)**	18

Cégep de Jonquière
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(39 260)		(39 260)	(5 073)	(44 333)	01
02	- «A» de FABRES	(308 099)		(308 099)	392 971	84 872	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	1 137 549	69 785	1 207 334	(1 207 334)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				529 007	529 007	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	"A" DE RAC	56 997		56 997	49 553	106 550	09
10							10
11							11
12	Rémunération additionnelle 01/04/2019 au 31/03/2020 (enseignants)	65 358	(65 358)				12
13	Entrevues de validation et reconnaissance acquis hors-collégial (RAC)	14 025	(14 025)		12 325	12 325	13
14							14
15	Estimé indexation salariale nouvelles conventions collectives				1 206 767	1 206 767	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**926 570**	**(9 598)**	**916 972**	**978 216**	**1 895 188**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	110 686		110 686	92 672	203 358	24
25	- Congés anticipés ou différés	393 482		393 482	(148 867)	244 615	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 823 308		1 823 308	(547 167)	1 276 141	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 327 476**	**$**	**2 327 476**	**(603 362)**	**1 724 114**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**3 254 046**	**(9 598)**	**3 244 448**	**374 854**	**3 619 302**	28

Cégep de Jonquière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	515 051	314 225		829 276	608 415	220 861		220 861			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	189 972	101 884		291 856	7 581	284 275		284 275			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	126 100	126 100		252 200	126 100	126 100		126 100			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587	4 587		9 174	4 587	4 587		4 587			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	3 022			3 022	3 022						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**838 732**	**546 796**	**$**	**1 385 528**	**749 705**	**635 823**	**$**	**635 823**	**$**	**$**	08

Cégep de Jonquière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		57 887		57 887	57 887						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	511 369	90 000		601 369	291 769	309 600		309 600			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	90 000		180 000	90 000	90 000		90 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	718 750	500 000		1 218 750	622 994	595 756		595 756			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					500 000	(500 000)		500 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					122 994	(122 994)		95 756			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	75 500	75 500		151 000		151 000		151 000			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		6 914		6 914	6 791	123				123	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		23 236		23 236		23 236		23 236			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	47 300	151 700		199 000	43 500	155 500		155 500			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 682			3 682	3 682						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	540 100			540 100	533 744	6 356	6 356				33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					472 742	(472 742)	6 356				34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					23 902	(23 902)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					37 100	(37 100)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 393 604			1 393 604	1 259 181	134 423	61 258	73 165			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					567 705	(567 705)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					127 259	(127 259)	61 258				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					14 547	(14 547)		73 165			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					549 670	(549 670)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	22 484			22 484	22 484						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	46 800			46 800	23 400	23 400		23 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	12 000	5 143		17 143	11 143	6 000		4 500	1 500		44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	27 154	72 580		99 734		99 734		99 734			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		51 611		51 611	11 114	40 497		40 497			48

Cégep de Jonquière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		25 492		25 492		25 492		25 492			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		14 466		14 466		14 466		14 466			51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		11 026		11 026		11 026		11 026			54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	530 054	943 146	23 335	1 496 535	401 997	1 094 538		1 094 538			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	84 263	140 753		225 016	144 353	80 663		80 663			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105		40 000		40 000	10 508	29 492		29 492			61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	58 950	20 000		78 950	68 950	10 000		10 000			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	28 147	10 201		38 348	42 862	(4 514)				(4 514)	64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 190 157**	**2 304 163**	**23 335**	**6 517 655**	**3 646 359**	**2 871 296**	**67 614**	**2 806 573**	**1 500**	**(4 391)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	621 779	2 292 685	4 829	2 919 293	1 031 730	1 887 563		1 887 563			68
69		**TOTAL**		**621 779**	**2 292 685**	**4 829**	**2 919 293**	**1 031 730**	**1 887 563**	**$**	**1 887 563**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 650 668**	**5 143 644**	**28 164**	**10 822 476**	**5 427 794**	**5 394 682**	**67 614**	**5 329 959**	**1 500**	**(4 391)**	70

Cégep de Jonquière
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	24 884	2 643	27 527	10
11	- Vacances	3 697 025	369 703	4 066 728	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	164 899	17 512	182 411	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 565	1 430	16 995	15
16	**Total**	**3 902 373**	**391 288**	**4 293 661**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	1 757	187	1 944	18
19	- Vacances	1 857 746	197 293	2 055 039	19
20	- Temps supplémentaire	111 568	11 848	123 416	20
21	- Indemnités de départ	109 372	11 615	120 987	21
22	- Assurance-traitement	75 361	8 003	83 364	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 438	866	10 304	23
24	**Total**	**2 165 242**	**229 812**	**2 395 054**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	26 641	2 830	29 471	26
27	- Vacances	5 554 771	566 996	6 121 767	27
28	- Temps supplémentaire	111 568	11 848	123 416	28
29	- Indemnités de départ	109 372	11 615	120 987	29
30	- Assurance-traitement	240 260	25 515	265 775	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	25 003	2 296	27 299	31
32	**Total**	**6 067 615**	**621 100**	**6 688 715**	32

Cégep de Jonquière
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000	4 813	35 187		35 187			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	7 800			7 800	7 800						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	10 000	14 712		24 712	24 712						06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		76 936		76 936	49 087	27 849				27 849	07
08		**TOTAL**		**78 600**	**91 648**	**$**	**170 248**	**107 212**	**63 036**	**$**	**35 187**	**$**	**27 849**	08

Cégep de Jonquière

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	314 225		314 225
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	101 884		101 884
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	126 100		126 100
05	Conventions collectives - A114	23 019	4 587		4 587
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**546 796**	**$**	**546 796**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 394 532	9 521	1 404 053
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	57 887		57 887
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000		90 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	500 000		500 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	75 500		75 500
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	6 914		6 914
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	23 236		23 236
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	151 700		151 700
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	5 143		5 143
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	72 580		72 580
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	51 611		51 611
54	Plan d'action numérique	45 050	25 492		25 492
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	14 466		
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	11 026		
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	943 146		943 146
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	140 753		140 753
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105	40 000		40 000
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	20 000		20 000
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	10 201		10 201
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**3 698 695**	**9 521**	**3 708 216**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	58 886	(14)	58 872
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	14 712		14 712
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	76 936		76 936
09	**TOTAL**		**150 534**	**(14)**	**150 520**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	2 292 685		2 292 685
19	**TOTAL**		**2 292 685**	**$**	**2 292 685**
20					
21	**Grand total**		**6 688 710**	**9 507**	**6 698 217**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Jonquière

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	23 562 732	287,57 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**23 562 732**	287,57 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**23 562 732**	287,57 ETC	81 937	10,41%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,14 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**23 562 732**	291,71 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		8,50 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		300,21 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		299,17 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		8,50			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		307,67 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,46 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		15,35 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,07 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		22,88 ETC	**2 096 403**		19

Cégep de Jonquière
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 995							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,400%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 626							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 054				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					298,77 ETC		298,77 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,40 ETC		0,40 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					299,17 ETC	ETC	299,17 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(4,14) ETC		(4,14) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					295,03 ETC	ETC	295,03 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					27 032 419		27 032 419	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**27 032 419**	**$**	**27 032 419**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**904 588**	**$**	**904 588**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**27 937 007**	**$**	**27 937 007**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		904 588						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 309 703	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(405 115)				21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,540%	0,550%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**			23
24	Date de début de contrat des enseignants	02-août-2020	15-août-2021	24

Cégep de Jonquière

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Jonquière

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	1 061 113	288 898	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	694	101 022	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	46 808	26 062	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		1 477	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		91 384	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	19 115		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 127 730**	**508 843**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	120 785	41 508	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 248 515**	**550 351**	18
19	Hygiène et sécurité	10 510	10 464	19
20	Perfectionnement local	32 577	19 144	20
21	Autre non salariale Honoraires professionnels	18 101		21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 309 703**	**579 959**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	43 399		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**43 399**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 353 102**	**579 959**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	82 205	45
46	Gérant	5 457	46
47	Professionnel	133 629	47
48	Soutien	287 552	48
49	**Total**	**508 843**	49

Cégep de Jonquière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**			4 317					k								10
11		**TOTAL**		**4 317**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	153 Pes	6 101			6 101
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 278 Pes	181 671			181 671
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	117 Pes	4 665			4 665
15		**TOTAL**					**192 437**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée									
16		0,90 CFC	91 626	41 232	1 361	42 593		**58 872**	(253)	0,18 CFC	**67 137**	16

Cégep de Jonquière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN															
18	**2** ECA00						1,15	600 Pes	34 200 Pes	60 189	40 085	24 586		124 860		18
19	**2** ECA0Q						1,15	612 Pes	22 644 Pes	61 392	30 905	16 279		108 576		19
20	**2**						k									20
21	**2**						k									21
22	**2**						k									22
23	**2**						k									23
24	**2**						k									24
25	**2**						k									25
26	**2**						k									26
27	**2**						k									27
28	**2**		398 428				k									28
29	**Sous-total**		**398 428**					**1 212 Pes**	**56 844 Pes**	**121 581**	**70 990**	**40 865**		**233 436**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL														
30	**2**						k									30
31	**2**						k									31
32	**2**						k									32
33	**2**						k									33
34	**2**						k									34
35	**2**						k									35
36	**2**						k									36
37	**2**						k									37
38	**2**						k									38
39	**2**						k									39
40	**2**						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42	**TOTAL PN**		**398 428**			**Inscrire virements L42 C05**		**1 212 Pes**	**56 844 Pes**	**121 581**	**70 990**	**40 865**		**233 436**		42

Cégep de Jonquière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	ELJ3A	x				8,00	1,88	112 Pes	4 592 Pes	18 367	6 021	3 301	2 769	30 458		43
44	2	ERA0F					9,00	1,67	152 Pes	5 776 Pes	22 142	7 800	4 152		34 094		44
45	2	ERA0J	x					1,15	385 Pes	11 935 Pes	38 621	17 558	8 580	6 476	71 235		45
46	2	JEE0K						1,15	42 Pes	546 Pes	4 213	1 299	393		5 905		46
47	2	LCA6A	x					1,15	290 Pes	2 900 Pes	29 091	8 259	2 085	3 944	43 379		47
48	2	LCAFH						1,15	143 Pes	1 430 Pes	14 345	4 073	1 028		19 446		48
49	2	NWY1L						1,15	322 Pes	14 168 Pes	32 301	18 098	10 185		60 584		49
50	2							k									50
51	2							k									51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2			480670				k									55
56		**Sous-total**		**480 670**					**1 446 Pes**	**41 347 Pes**	**159 080**	**63 108**	**29 724**	**13 189**	**265 101**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	ELJ3A	x				8,00	1,88	46 Pes	1 886 Pes	7 544	2 473	1 356	1 137	12 510		57
58	2	ERA0F					9,00	1,67	223 Pes	8 474 Pes	32 485	11 443	6 092		50 020		58
59	2	ERA0J	x					1,15	511 Pes	15 841 Pes	51 261	23 304	11 388	8 595	94 548		59
60	2	JEE0K						1,15	145 Pes	1 885 Pes	14 546	4 484	1 355		20 385		60
61	2	LCA6A	x					1,15	608 Pes	6 080 Pes	60 991	17 315	4 371	8 268	90 945		61
62	2	LCAFH						1,15	221 Pes	2 210 Pes	22 170	6 294	1 589		30 053		62
63	2	NWY1L						1,15	1 281 Pes	56 364 Pes	128 503	72 000	40 520		241 023		63
64	2							k									64
65	2	JEE0K						1,15	673 Pes	8 749 Pes	67 512	20 813	6 290		94 615		65
66	2	LCL2E					6,00	2,50	145 Pes	4 930 Pes	31 621	6 967	3 544		42 132		66
67	2	LCL2E						1,15	828 Pes	28 152 Pes	83 060	39 787	20 238		143 085		67
68	2							k									68
69	2							k									69
70	2							k									70
71	2			784806				k									71
72		**Sous-total**		**784 806**			**Inscrire virements L72 C05**		**4 681 Pes**	**134 571 Pes**	**499 693**	**204 880**	**96 743**	**18 000**	**819 316**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 663 904**	**$**	**$**			**7 339 Pes**	**232 762 Pes**	**780 354**	**338 978**	**167 332**	**31 189**	**1 317 853**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 663 904							**Total en incluant le temps partiel**			1 457 840	1 457 840	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						206 064		CC à reporter	Récupération 206 064	77

Cégep de Jonquière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			ERA0J	x		1,15	11 Pes	341 Pes	1 103	502	245	185			79
80		Cas particuliers			JEE0K			1,15	38 Pes	494 Pes	3 812	1 175	355				80
81		Cas particuliers			LCAFH			1,15	168 Pes	1 680 Pes	16 853	4 785	1 208				81
82		Cas particuliers			NWY1L			1,15	308 Pes	13 552 Pes	30 897	17 312	9 743				82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers			JEE0K			1,15	37 Pes	481 Pes	3 712	1 144	346				88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers			8002		10,00	1,50	4 Pes	52 Pes	523	124	37				94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**566 Pes**	**16 600 Pes**	**56 900**	**25 042**	**11 934**	**185**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,00	615 Pes	3 471 Pes	49 046	15 330			(18 450)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**615 Pes**	**3 471 Pes**	**49 046**	**15 330**			**(18 450)**		108
109		**TOTAL**							**1 181 Pes**	**20 071 Pes**	**105 946**	**40 372**	**11 934**	**185**	**(18 450)**	**139 987**	109

Cégep de Jonquière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Jonquière

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	51 104,094	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	5 294	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	5 432	(3)
04	Total pris en considération	**50 966**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	1 107	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(4 187)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(4 187)		(4 187,0)	(4 187,0)	(4 187,0)				(1,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(4 187,0)	764,5	(3 422,5)				(1,2)	08
09		1,50%	3,00%			(4 187,0)	764,5	(2 658,0)	1 506,4	1 506,4	0,81500%	(1,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(4 187,0)	764,5	(1 893,5)		1 506,4		(1,1)	10
11		1,50%	6,00%			(4 187,0)	764,5	(1 129,0)	1 953,5	3 459,9	0,79800%	(1,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(4 186,6)	1 784,2	655,2		3 459,9		(0,9)	12
13		3,50%	13,00%		12,0	(4 186,1)	1 784,3	2 439,5	4 375,6	7 835,5	0,78300%	(1,8)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(4 185,6)	2 039,1	4 478,6		7 835,5		(1,1)	14
15		4,00%	21,00%			(4 185,1)	2 039,2	6 517,8	4 029,8	11 865,3	0,78100%	(1,7)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 184,6)	2 039,1	8 556,9		11 865,3		(1,1)	16
17		4,00%	29,00%			(4 184,1)	2 039,1	10 596,0	4 036,3	15 901,6	0,76900%	(1,7)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(4 183,6)	2 039,2	12 635,2		15 901,6		(1,1)	18
19		4,00%	37,00%			(4 183,0)	2 039,2	14 674,4	3 840,2	19 741,8	0,76900%	(1,6)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 182,5)	2 039,2	16 713,6		19 741,8		(1,0)	20
21		4,00%	45,00%			(4 182,0)	2 039,1	18 752,7	4 895,0	24 636,8	0,75500%	(1,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(4 180,8)	2 039,8	20 792,5		24 636,8		(1,2)	22
23		4,00%	53,00%		10,0	(4 179,5)	2 040,0	22 832,5	4 072,4	28 709,2	0,72000%	(1,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(4 178,1)	2 294,9	25 127,4		28 709,2		(1,1)	24
25		4,50%	62,00%			(4 176,8)	2 294,7	27 422,1	5 018,9	33 728,1	0,72000%	(1,9)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(4 174,9)	3 059,9	30 482,0		33 728,1		(1,0)	26
27		6,00%	74,00%			(4 173,0)	3 059,8	33 541,8	6 310,0	40 038,1	0,71300%	(1,9)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(4 171,0)	3 314,8	36 856,6		40 038,1		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%			(4 169,1)	3 314,7	40 171,3	6 549,8	46 587,9	0,71300%	(1,9)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(4 166,7)	3 315,2	43 486,5		46 587,9		(0,9)	30
31		6,50%	100,00%		0,5	(4 164,5)	3 315,0	46 801,5	6 658,6	53 246,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(4 187,0)**	**22,5**	**(4 164,5)**	**46 801,5**	**46 801,5**	**53 246,5**	**53 246,5**	**xxxxx**	**(33,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(33,1)**	33

Cégep de Jonquière

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 877 133	34 441	277 088			273 482		2 462 144	01
02	Gérants		356 909					103 871		460 780	02
03	Enseignants	23 562 732	633 891	1 094 696	1 336 157			1 357 894		27 985 370	03
04	Professionnels		2 466 970	70 117	995 878			1 552 965		5 085 930	04
05	Soutien		6 682 197	112 797	378 699			1 239 140		8 412 833	05
06	**TOTAL**	**23 562 732**	**12 017 100**	**1 312 051**	**2 987 822**	**$**	**$**	**4 527 352**	**$**	**44 407 057**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 462 144	2 375 507	86 637			24 707	44	61 886	2,51%	OUI	07
08	Gérants	460 780	419 622	41 158	10 582			19 344	11 232	2,44%	OUI	08
09	Enseignants	27 985 370	27 130 065	855 305	186 845				668 460	2,39%	OUI	09
10	Professionnels	5 085 930	4 876 549	209 381	7 736		(23 420)	87 996	137 069	2,70%	OUI	10
11	Soutien	8 412 833	8 055 311	357 522	35 681		60 169	26 817	234 855	2,79%	OUI	11
12	**Total**	**44 407 057**	**42 857 054**	**1 550 003**	**240 844**	**$**	**61 456**	**134 201**	**1 113 502**	2,51%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	23 562 732	23 426 354	136 378	186 845				(50 467)	-0,21%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	287,57 ETC	285,48 ETC	2,09 ETC	2,01 ETC				0,08 ETC	0,03%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres		1 484	(1 484)			(1 484)	0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants		34 046	(34 046)			(34 046)	0,00%	NON	17
18	Professionnels		315	(315)			(315)	0,00%	NON	18
19	Soutien		1 239	(1 239)			(1 239)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**$**	**37 084**	**(37 084)**		**$**	**(37 084)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Jonquière

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	13 250	02
03	**Total - Autres**	**13 250**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	60 609	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**60 609**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**60 609**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	68 822	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 494 512	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	107 961	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 671 295**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Jonquière
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES		10 495 065	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**10 495 065**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	257 600	257 600	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**257 600**	**257 600**	12

Cégep de Jonquière
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	732 544										732 544									732 544	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	32 254 589			449 149		1 793 077					34 496 815	5 858 514				1 117 722			6 976 236	27 520 579	03
04	Aménagement des terrains	3 554 554										3 554 554	3 143 812				33 777			3 177 589	376 965	04
05	Autres équipements	4 885 187			109 309							4 994 496	3 472 129				210 317			3 682 446	1 312 050	05
06	Bâtiments	58 220 209										58 220 209	34 257 192				1 591 746			35 848 938	22 371 271	06
07	Développement informatique				47 542							47 542					574			574	46 968	07
08	Documents de bibliothèque	2 665 052			39 562							2 704 614	2 270 549				84 750			2 355 299	349 315	08
09	Équipements de communication multimédia	5 424 767			389 244					(33 913)		5 780 098	2 563 240				951 598	(31 958)		3 482 880	2 297 218	09
10	Équipements informatiques	23 653 761			750 186					(354 323)		24 049 624	22 464 659				862 104	(354 323)		22 972 440	1 077 184	10
11	Équipements spécialisés	35 100 899			632 795					(211 835)		35 521 859	31 996 383				760 505	(211 781)		32 545 107	2 976 752	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	297 782										297 782	169 084				52 613			221 697	76 085	13
14	Mobilier et équipement de bureau	5 275 898			92 876					(1 174)		5 367 600	5 099 965				64 312	(1 174)		5 163 103	204 497	14
15	Réseaux de télécommunication	130 791			6 653							137 444	41 764				13 282			55 046	82 398	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**172 196 033**	**$**	**$**	**2 517 316**	**$**	**1 793 077**	**$**	**$**	**(601 245)**	**$**	**175 905 181**	**111 337 291**	**$**	**$**	**$**	**5 743 300**	**(599 236)**	**$**	**116 481 355**	**59 423 826**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Jonquière
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	377 385			3 058 590				(1 793 077)			1 642 898	26
27 Aménagement des terrains				12 219							12 219	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**377 385**	**$**	**$**	**3 070 809**	**$**	**$**	**$**	**(1 793 077)**	**$**	**$**	**1 655 117**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**59 423 826**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 655 117**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**61 078 943**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10	x	2013-4116	7 000 000	3,115 %	28-nov-2013	01-sept-2023	5 320 000		(280 000)		5 040 000	10
11												11
12	x	2014-3026	38 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	27 324 160		(2 235 168)		25 088 992	12
13	x	2015-0335	22 500 000	2,116 %	12-mars-2015	01-mars-2024	12 888 274		(1 922 345)		10 965 929	13
14	x	2016-0296	6 000 000	2,256 %	11-févr-2016	01-sept-2025	5 040 000		(240 000)		4 800 000	14
15	x	2017-0136	13 275 000	2,630 %	26-janv-2017	01-sept-2026	11 451 600		(607 800)		10 843 800	15
16	x	2018-0111	7 621 538	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	7 011 814		(304 861)		6 706 953	16
17	x	2019-0565	8 378 484	3,047 %	21-févr-2019	01-févr-2044	8 043 345		(335 140)		7 708 205	17
18	x	2019-0584	2 840 000	2,545 %	21-févr-2019	01-févr-2026	2 408 000		(432 000)		1 976 000	18
19												19
20	x	2019-2552	3 593 650	2,542 %	14-nov-2019	01-nov-2039	3 593 650		(179 682)		3 413 968	20
21	x	2019-2554	3 342 000	2,019 %	14-nov-2019	01-nov-2024	3 342 000		(668 400)		2 673 600	21
22	x	2019-2821	6 480 000	2,466 %	17-déc-2019	01-déc-2037	6 480 000		(360 000)		6 120 000	22
23												23
24		18,04,20	3 363 000	3,401 %	27-juin-2018	27-juin-2028	3 228 938		(70 499)		3 158 439	24
25												25
26	x	2020-2990	2 082 285	0,832 %	19-nov-2020	01-nov-2025		2 082 285			2 082 285	26
27	x	2020-2993	1 300 705	1,797 %	19-nov-2020	01-nov-2035		1 300 705			1 300 705	27
28	x	2020-2997	6 163 310	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040		6 163 310			6 163 310	28
29												29
30												30
31	**Total**		**132 439 972**				**96 131 781**	**9 546 300**	**(7 635 895)**	**$**	**98 042 186**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						92 902 843	9 546 300	(7 565 396)		94 883 747	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						3 228 938		(70 499)		3 158 439	33

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

		13	14	15	16	17	18	19	20
		OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
		Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
				$	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	2531	1 092 900	6,875 %	01-nov-1970	01-nov-2020	31 402		(31 402)		94
95	x	2530	1 099 250	6,875 %	01-nov-1970	01-nov-2020	31 606		(31 606)		95
111			**2 192 150**				**63 008**	**$**	**(63 008)**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						63 008		(63 008)		112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Jonquière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	98 042 186	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(427 720)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(406 024)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**97 636 162**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 449 651			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**89 186 511**			145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Jonquière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,67%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 743 300	98,67%	5 666 914	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,67%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(133 256)	100,00%	(133 256)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(39 556)	100,00%	(39 556)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(191 183)	100,00%	(191 183)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(38 591)	100,00%	(38 591)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(123 231)	100,00%	(123 231)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,67%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 756 045	100,00%	1 756 045	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	2 008	98,67%	1 981	13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,67%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,67%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	60 609	100,00%	60 609	18
19	Autres (note 1)		98,67%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**6 980 567**	20

Cégep de Jonquière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 628 405)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(122 624)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(7 751 029)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(770 462)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			53 950 739	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**53 180 277**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Jonquière

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	Parc immobilier (A)
01		
02	01	Terrains (achat)
03	02	Aménagement des terrains
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
05	10	Bâtiments
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
09	49	Améliorations locatives
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
11		
12		**Parc mobilier (B)**
13		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement
15	60	Mobilier et équipements de bureau
16	70	Documents de bibliothèque
17	80	Équipements informatiques
18	90	Autres équipements
19	91	Matériel roulant
20	92	Équipements de communication multimédia
21	93	Manuels pédagogiques
22	94	Développement informatique
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)
24	95	Réseaux de télécommunication
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
28		**Location-acquisition (C)**
29		
30	103	Biens loués - Terrains
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains
32	104	Biens loués - Bâtiments
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés
34	106	Biens loués - Matériel et équipement
35	107	Biens loués : Équipements informatiques
36		
37		**Autres coûts (D)**
38		
39	201	Biens non capitalisables
40	202	Actifs incorporels
41		
42		**Autres (E)**
43		
44	203	Transfert CCTT
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
01			
02	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
03	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
04	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
05	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
06	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
07	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
08	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
09	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
10	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
11			**Allocations particulières**
12	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
13	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
14	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
15			**Allocations particulières**
16	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
17	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
18	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
19	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
20	B-D	XX-71-000	Autres
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			

	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01			
02	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		05	06
13	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
14	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
15	A-B-D		
16	A-B-D		
17	A-B-D		
18	A-B-D		
19	A-B-D		
20	A-B-D		
21	A-B-D		
22	A-B-D		
23	A-B-D		
24	A-B-D		
25			**Parachèvements**
26	A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
27	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2
28	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
29	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
30	A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
31	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
33	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
34	A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
35	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
36	A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
37	A-B-D		
38	A-B-D		
39	A-B-D		
40	A-B-D		
41	A-B-D		
42	A-B-D		
43	A-B-D		
44	A-B-D		
45	A-B-D		
46	A-B-D		
47	A-B-D		
48	A-B-D		
49	A-B-D		
50	A-B-D		
51	A-B-D		
52	A-B-D		
53	A-B-D		
54	A-B-D		
55	A-B-D		
56	A-B-D		
57	A-B-D		
58	A-B-D		
59	A-B-D		
60	A-B-D		
61	A-B-D		

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20006	Allocation normalisée Enseignement	Non applicable		1 146 950	1 146 950	01
02	20008	Allocation normalisée Administration	Non applicable		1 006 842	1 006 842	02
03	20010	IMAR - Mobilier bureau	Non applicable		4 242	4 242	03
04	20011	IMAR- Autres équipements	Non applicable		15 294	15 294	04
05	20012	IMAR - Informatique	Non applicable		59 264	59 264	05
06	20013	IMAR- Equipement multimédia	Non applicable		8 099	8 099	06
07	15010	Projet Unité mobile ((938)	Non applicable		1 628	1 628	07
08	19109	Éolienne Centre Terre (934-9301-01)	Non applicable		48 301	48 301	08
09	20014	Portables Centre Terre (934-9301-02)	Non applicable		6 518	6 518	09
10	19103	Programme T.P.I. (950-9007)	Non applicable		15 229	15 229	10
11	19200	Salle formation active - casiers (779-05)	1-GÉRARD-ARGUIN, G1-GERARD-ARGUIN AILE 200		2 383	2 383	11
12	19089	Rénovation IMM (779-89)	2-JOSEPH-ANGERS (BÂTIMENT ORIGINE), J1-CONSTRUCTION JOSEPH-ANGERS		91 895	91 895	12
13	19012	Pare-Soleil Piékougami (779-12)	4-PIEKOUAGAMI, P1-CONSTRUCTION PIEKOUAGAMI		56 147	56 147	13
14	20019	Transformation des services 779-19	Non applicable		53 838	53 838	14
15	20020	Réamén. 3 étage J. Angers secteur Télé-Qc (779-20)	2-JOSEPH-ANGERS (BÂTIMENT ORIGINE), J1-CONSTRUCTION JOSEPH-ANGERS		358 480	358 480	15
16	18102	Réaménagement Sc. Humaines (779-30)	1-GÉRARD-ARGUIN, G1-GERARD-ARGUIN AILE 200		25 010	25 010	16
17	18119	Ascenceur Manicouagan (779-34)	4-PIEKOUAGAMI, P1-CONSTRUCTION PIEKOUAGAMI		314 124	314 124	17
18	19035	Espace créatif pour dévelop. Entrepreneurial (779-35)	1-GÉRARD-ARGUIN, G4-GERARD-ARGUIN AILE 400		159 146	159 146	18
19	19101	Réaménagement salle de sport (779-37)	1-GÉRARD-ARGUIN, A6-GERARD-ARGUIN AILE 100		1 080 582	1 080 582	19
20	20039	Fenestration couloir piscine + entrée F (779-39)	1-GÉRARD-ARGUIN, A5-GÉRARD-ARGUIN AILE 100		171 962	171 962	20
21	20040	Haut-parleur incendie PLG-JA (779-40)	Divers bâtiments		270 074	270 074	21
22	20044	Réfection secteur Lave-vaisselle (779-44)	1-GÉRARD-ARGUIN, G3-GERARD-ARGUIN AILE 500		44 936	44 936	22
23	20045	Projet économie d'énergie (779-45)	Divers bâtiments		431 694	431 694	23
24	20046	Réparation de béton (779-46)	Divers bâtiments		31 761	31 761	24
25	20047	Réfection système de ventilation #9 (779-47)	1-GÉRARD-ARGUIN, G2-GERARD-ARGUIN AILE 300		5 432	5 432	25
26	20049	Réparation piscine (779-49)	1-GÉRARD-ARGUIN, A5-GÉRARD-ARGUIN AILE 100		28 606	28 606	26
27	20051	Réfection du local de TEE (779-51)	1-GÉRARD-ARGUIN, G5-GERARD-ARGUIN AILE 600		21 825	21 825	27
28	20053	ıмén. Terrain Forêt nourricière et milieu de vie (779-53-914	Non applicable		12 219	12 219	28
29	20054	Nettoyage conduit de ventilation (779-54)	Divers bâtiments		4 371	4 371	29
30	19060	Réaménagement intérieur CECC (779-60)	8-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES EN CHARLEVOIX, C2-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES EN CHARLEVOIX		223 915	223 915	30
31	19065	Rempl. Génératrice Prisme Culturel (779-65)	Non applicable		99 875	99 875	31
32	20111	Cadenassage pédagogique (779-11)	Non applicable		400	400	32
33	20018	Transformation des départements (779-18)	Divers bâtiments		65 538	65 538	33
34	20027	Signalisation (779-27)	Divers bâtiments		4 153	4 153	34
35		**Sous-total**		**$**	**5 870 733**	**5 870 733**	35

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	19080	Sécurisation des toiles (779-80)	Divers bâtiments		30 187	30 187	36
37	20003	Contrôle d'accès (779-03)	Divers bâtiments		46 813	46 813	37
38	20100	Encanneuse	Non applicable		178 621	178 621	38
39	20110	IMAR sur CC	Non applicable		67 614	67 614	39
40	20017	Honoraires Professionnelles (779-17)	Non applicable		25 156	25 156	40
41	20778	Dépenses entretien investisseemnt (778-7950-XX)	Divers bâtiments		391 975	391 975	41
42	20112	A.S. (ASSURANCES) (901-9101-01-XXX)	Non applicable		11 720	11 720	42
43	20113	Divers travaux CECC 708-7950)	8-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES EN CHARLEVOIX, C1-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES EN CHARLEVOIX		(8 343)	(8 343)	43
44	20126	Allocation I026	Non applicable		80 115	80 115	44
45	20127	Allocation I027	Non applicable		462 506	462 506	45
46	20129	Allocation I029	Non applicable		13 892	13 892	46
47	20135	Allocation I035	Non applicable		36 181	36 181	47
48	20212	Développement système informatique (I012)	Non applicable		137 000	137 000	48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**7 344 170**	**7 344 170**	70

Cégep de Jonquière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**7 344 170**	**7 344 170**	100

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20006	Allocation normalisée Enseignement	0	95	Réseaux de télécommunication			01
02	20008	Allocation normalisée Administration	0	95	Réseaux de télécommunication			02
03	20008	Allocation normalisée Administration	0	94	Développement informatique			03
04	20006	Allocation normalisée Enseignement	217 735	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	20008	Allocation normalisée Administration	94 412	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	20006	Allocation normalisée Enseignement	39 774	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	20008	Allocation normalisée Administration	48 122	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	20008	Allocation normalisée Administration	39 562	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	20006	Allocation normalisée Enseignement	441 982	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	20008	Allocation normalisée Administration	0	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	20006	Allocation normalisée Enseignement	5 728	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20008	Allocation normalisée Administration	20 709	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20006	Allocation normalisée Enseignement	0	80	Équipements informatiques			13
14	20008	Allocation normalisée Administration	86 858	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20006	Allocation normalisée Enseignement	441 731	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20008	Allocation normalisée Administration	717 179	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	20010	IMAR - Mobilier bureau	4 242	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	20011	IMAR- Autres équipements	15 294	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	18
19	20012	IMAR - Informatique	59 264	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	19
20	20013	IMAR- Equipement multimédia	8 099	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	15010	Projet Unité mobile ((938)	1 628	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	21
22	19109	Éolienne Centre Terre (934-9301-01)	45 486	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	22
23	19109	Éolienne Centre Terre (934-9301-01)	2 815	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	23
24	20014	Portables Centre Terre (934-9301-02)	5 771	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	24
25	20014	Portables Centre Terre (934-9301-02)	747	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	25
26	19103	Programme T.P.I. (950-9007)	3 165	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	26
27	19103	Programme T.P.I. (950-9007)	12 064	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	27
28	19200	Salle formation active - casiers (779-05)	2 383	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	19089	Rénovation IMM (779-89)	91 895	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	19012	Pare-Soleil Piékougami (779-12)	55 824	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	30
31	19012	Pare-Soleil Piékougami (779-12)	323	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	31
32	20019	Transformation des services 779-19	40 217	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	32
33	20020	Réamén. 3 étage J. Angers secteur Télé-Qc (779-20)	192 824	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	18102	Réaménagement Sc. Humaines (779-30)	23 592	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	34
35		**Total de la page 49**	**2 719 425**					35

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	18102	Réaménagement Sc. Humaines (779-30)	1 418	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	36
37	18119	Ascenceur Manicouagan (779-34)	314 071	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	19035	Espace créatif pour dévelop. Entrepreneurial (779-35	20 142	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39	19035	Espace créatif pour dévelop. Entrepreneurial (779-35	64 004	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	39
40	19101	Réaménagement salle de sport (779-37)	1 011 585	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	19101	Réaménagement salle de sport (779-37)	68 899	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	20039	Fenestration couloir piscine + entrée F (779-39)	62 648	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	20040	Haut-parleur incendie PLG-JA (779-40)	270 074	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	20044	Réfection secteur Lave-vaisselle (779-44)	44 936	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	20045	Projet économie d'énergie (779-45)	380 520	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	45
46	20045	Projet économie d'énergie (779-45)	50 333	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	46
47	20046	Réparation de béton (779-46)	31 761	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	20047	Réfection système de ventilation #9 (779-47)	5 432	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	20049	Réparation piscine (779-49)	28 606	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50	20051	Réfection du local de TEE (779-51)	21 825	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	50
51	20053	Amén. Terrain Forêt nourricière et milieu de vie (779-	12 219	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	20054	Nettoyage conduit de ventilation (779-54)	4 371	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	19060	Réaménagement intérieur CECC (779-60)	46 892	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	53
54	19065	Rempl. Génératrice Prisme Culturel (779-65)	116	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	19065	Rempl. Génératrice Prisme Culturel (779-65)	99 759	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	20045	Projet économie d'énergie (779-45)	841	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	20111	Cadenassage pédagogique (779-11)	400	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	20018	Transformation des départements (779-18)	65 538	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	58
59	20019	Transformation des services 779-19	13 621	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	59
60	20020	Réamén. 3 étage J. Angers secteur Télé-Qc (779-20)	118	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	20027	Signalisation (779-27)	4 153	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	61
62	18119	Ascenceur Manicouagan (779-34)	53	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	62
63	19060	Réaménagement intérieur CECC (779-60)	1 240	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	63
64	19080	Sécurisation des toiles (779-80)	30 187	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	64
65	20003	Contrôle d'accès (779-03)	46 813	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	20100	Encanneuse	103 799	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	66
67	19035	Espace créatif pour dévelop. Entrepreneurial (779-35	75 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	67
68	20110	IMAR sur CC	56 029	201	Biens non capitalisables	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	68
69	20110	IMAR sur CC	4 491	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**5 661 319**					70

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20110	IMAR sur CC	738	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	71
72	20110	IMAR sur CC	1 168	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	72
73	20110	IMAR sur CC	5 188	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	73
74	20017	Honoraires Professionnelles (779-17)	25 156	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	74
75	19101	Réaménagement salle de sport (779-37)	98	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	20778	Dépenses entretien investisseemnt (778-7950-XX)	391 975	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	76
77	20112	A.S. (ASSURANCES) (901-9101-01-XXX)	11 720	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	77
78	20113	Divers travaux CECC 708-7950)	(8 343)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	78
79	20126	Allocation I026	17 206	94	Développement informatique	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2	79
80	20126	Allocation I026	50 615	92	Équipements de communication multimédia	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2	80
81	20126	Allocation I026	7 859	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2	81
82	20126	Allocation I026	4 435	95	Réseaux de télécommunication	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2	82
83	20127	Allocation I027	440 996	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	83
84	20127	Allocation I027	16 904	90	Autres équipements	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	84
85	20127	Allocation I027	4 606	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	85
86	20129	Allocation I029	13 892	92	Équipements de communication multimédia	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	86
87	20135	Allocation I035	2 218	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	87
88	20135	Allocation I035	30 336	94	Développement informatique	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	88
89	20135	Allocation I035	3 627	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	89
90	20100	Encanneuse	74 822	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	90
91	20212	Développement système informatique (I012)	137 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	91
92	20039	Fenestration couloir piscine + entrée F (779-39)	109 314	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	92
93	19060	Réaménagement intérieur CECC (779-60)	175 783	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	93
94	20020	Réamén. 3 étage J. Angers secteur Télé-Qc (779-20)	165 538	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 344 170**					105

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**7 344 170**					140

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**7 344 170**				

Cégep de Jonquière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**7 344 170**				

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 564 531		2 870 300			3 343 054		2 091 777	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	22 652		453 400			84 146		391 906	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	2 607 873		739 800			103 039		3 244 634	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**5 195 056**	**$**	**4 063 500**	**$**	**$**	**3 530 239**	**$**	**5 728 317**	10

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 772 990		2 751 200			2 153 792		3 370 398	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			137 000			137 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	145 808		100 000	297 358		90 051		453 115	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007		2 909						2 909	21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 918 798**	**2 909**	**2 988 200**	**297 358**	**$**	**2 380 843**	**$**	**3 826 422**	29

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			515 800			36 181		479 619	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	1 789		38 050					39 839	40
41	18-80-272	Plan d'action numérique - I026 Volet 2	188 256		0			80 115		108 141	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	101 800		0					101 800	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	20 400		0			13 892		6 508	43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	4 606		0			4 606			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	100 900		0					100 900	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	20 400		0					20 400	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			457 900			457 900			48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			101 800					101 800	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			20 500					20 500	50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	438 151		1 134 050			592 694		979 507	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 552 005**	**2 909**	**8 185 750**	**297 358**	**$**	**6 503 776**	**$**	**10 534 246**	77

Cégep de Jonquière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						86 899		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						67 614		84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources	274 647		326 415			685 881	(84 819)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**274 647**	**$**	**326 415**		**$**	**840 394**	**$ (84 819)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**8 826 652**	**2 909**	**8 512 165**	**297 358**	**$**	**7 344 170**	**$ 10 449 427**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 756 045		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**5 588 125**		93

Cégep régional de Lanaudière

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep régional de Lanaudière
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**73 941 943**	68 817 319	**10 369 795**	10 337 586	**84 311 738**	79 154 905	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**523 667**	516 535			**523 667**	516 535	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**414 080**	585 787			**414 080**	585 787	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 030 200**	699 014			**1 030 200**	699 014	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 318 855**	1 450 568	**3 934**	5 667	**1 322 789**	1 456 235	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**2 027 847**	1 927 897			**2 027 847**	1 927 897	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 897 300**	1 781 369			**1 897 300**	1 781 369	09
10	2	Locations	note	**679 984**	829 900			**679 984**	829 900	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**111 967**	115 502	**111 967**	115 502	11
12		- Autres	note			**75 076**	60 483	**75 076**	60 483	12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			124 817	106 478	**124 817**	106 478	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			47 512	47 512	**47 512**	47 512	15
16		- Autres organismes	note			70 800	23 790	**70 800**	23 790	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**93 146**	121 116			**93 146**	121 116	17
18	2	Autres revenus	note	**87 016**	(96 048)	**63 017**	126 374	**150 033**	30 326	18
19		**Total**		**82 014 038**	**76 633 457**	**10 866 918**	**10 823 392**	**92 880 956**	**87 456 849**	19

Cégep régional de Lanaudière
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**45 689 733**	44 320 785			**45 689 733**	44 320 785	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**24 027 868**	22 247 778			**24 027 868**	22 247 778	21
22	2	Communications et informations	note	**488 033**	760 491			**488 033**	760 491	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 652 635**	2 435 900			**2 652 635**	2 435 900	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 530 068**	4 515 185			**4 530 068**	4 515 185	24
25	2	Autres charges	note	**482 448**	271 219	**20 836**	20 836	**503 284**	292 055	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 672 167**	2 751 926	**2 672 167**	2 751 926	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**1 270**		**71 326**	190 296	**72 596**	190 296	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**6 539 256**	6 190 951	**6 539 256**	6 190 951	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**1 941 674**	1 993 193	**1 941 674**	1 993 193	31
32		**Total des charges**		**77 872 055**	**74 551 358**	**11 245 259**	**11 147 202**	**89 117 314**	**85 698 560**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**4 141 983**	**2 082 099**	**(378 341)**	**(323 810)**	**3 763 642**	**1 758 289**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep régional de Lanaudière
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 023 116**	2 127 126	**2 432 614**	1 570 315	**5 455 730**	3 697 441	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**3 023 116**	**2 127 126**	**2 432 614**	**1 570 315**	**5 455 730**	**3 697 441**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**4 141 983**	2 082 099	**(378 341)**	(323 810)	**3 763 642**	1 758 289	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(937 784)**	(1 186 109)	**937 784**	1 186 109			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**6 227 315**	**3 023 116**	**2 992 057**	**2 432 614**	**9 219 372**	**5 455 730**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep régional de Lanaudière
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep régional de Lanaudière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**25 896 915**	18 692 679	**28 558**	42 729	**25 925 473**	18 735 408	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 7	**2 669 862**	1 987 285	**154 826**	185 543	**2 824 688**	2 172 828	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**82 153**	10 139			**82 153**	10 139	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**278 399**			453 360			08
09		- Charges payées d'avance	note	**246 289**	72 077	**3 360**	695	**249 649**	72 772	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**29 173 618**	**20 762 180**	**186 744**	**682 327**	**29 081 963**	**20 991 147**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	780 631	**20 730 736**	21 489 318	**20 730 736**	22 269 949	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**112 660 244**	111 761 731	**112 660 244**	111 761 731	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6			**62 497**	83 333	**62 497**	83 333	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**780 631**	**133 453 477**	**133 334 382**	**133 453 477**	**134 115 013**	17
18		**Total de l'actif**		**29 173 618**	**21 542 811**	**133 640 221**	**134 016 709**	**162 535 440**	**155 106 160**	18

Cégep régional de Lanaudière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	07
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**9 200 000**	9 600 000	**9 200 000**	9 600 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**14 852 773**	12 804 113	**2 431 872**	1 552 645	**17 284 645**	14 356 758	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 567 932**	0		0	**1 567 932**		22
23	6	- Apports reportés	note	**5 003 301**	2 975 025			**5 003 301**	2 975 025	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 522 297**	2 287 197			**1 522 297**	2 287 197	24
25		- Dus interfonds	note		453 360	**278 399**				25
26		- Intérêts courus	note			**594 231**	622 355	**594 231**	622 355	26
27		- Autres passifs à court terme	note			**138**	138	**138**	138	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10			**8 951 778**	8 362 223	**8 951 778**	8 362 223	28
29		**Total du passif à court terme**		**22 946 303**	**18 519 695**	**21 456 418**	**20 137 361**	**44 124 322**	**38 203 696**	29
30		- Dette à long terme	note 10			**103 945 594**	106 452 550	**103 945 594**	106 452 550	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**5 246 152**	4 994 184	**5 246 152**	4 994 184	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**109 191 746**	**111 446 734**	**109 191 746**	**111 446 734**	34
35		**Total du passif**		**22 946 303**	**18 519 695**	**130 648 164**	**131 584 095**	**153 316 068**	**149 650 430**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note		0					36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**6 227 315**	3 023 116			**6 227 315**	3 023 116	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**2 992 057**	2 432 614	**2 992 057**	2 432 614	40
41		**Total solde de fonds**		**6 227 315**	**3 023 116**	**2 992 057**	**2 432 614**	**9 219 372**	**5 455 730**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**29 173 618**	**21 542 811**	**133 640 221**	**134 016 709**	**162 535 440**	**155 106 160**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep régional de Lanaudière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 763 642	1 758 289	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(430 172)	(353 765)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 539 256	6 190 951	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	0	82 814	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	82 044		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 836	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(8 319 166)	(7 974 985)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	5 490 306	3 249 070	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**7 146 746**	**2 973 210**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 558 542)	(5 150 620)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 558 542)**	**(5 150 620)**	24

Cégep régional de Lanaudière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(400 000)	(600 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 393 960	15 583 289	30
31	Remboursement de dette à long terme	(43 057)	(9 401 741)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	50 862	(92 272)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	(82 044)		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	682 140	806 002	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**6 601 861**	**6 295 278**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**7 190 065**	**4 117 868**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 735 408	14 617 540	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**25 925 473**	18 735 408	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	25 980 901	19 378 987	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	132 209	287 508	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(187 637)	(931 087)	48
49	**Total**	**25 925 473**	**18 735 408**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Développement - Enseignement régulier		200	2 500 002					2 500 002	01
02	Développement - Formation continue		200	1 966 680					1 966 680	02
03	Projets locaux - Enseignement régulier		200	740 325					740 325	03
04	Centre collégial de transfert de technologie (CCTT)		200	238 621					238 621	04
05	Centres de recherche autres que CCTT		200	211 476					211 476	05
06	Mutuelle des coûts de convention		200	70 211					70 211	06
07	Réserve pour imprévus		200	500 000					500 000	07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**6 227 315**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 227 315**	19

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**195 071**	(16 659)	**(2 281)**	2 742			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**70 376 688**	65 597 397	**2 718 669**	2 375 551			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**523 667**	516 535			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**327 063**	392 359	**3 440**	31 514			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**30 298**	24 463					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**862 695**	961 565	**382 656**	177 269			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 605 440**	1 624 455	**395 547**	260 237			10
11	Ventes de biens et services	**273 034**	520 627	**10 323**	19 466			11
12	Locations	**578 421**	711 142		10 680			12
13	Autres revenus	**180 162**	9 125					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**74 428 872**	**69 824 474**	**4 032 021**	**3 393 994**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**42 503 347**	41 511 336	**1 554 124**	1 522 680			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 504 905**	1 190 448					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**18 753 358**	17 479 728	**1 671 900**	1 511 376			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 181 049**	1 157 000					20
21	Communications et informations	**407 173**	630 899	**69 681**	87 816			21
22	Fournitures et matériel	**2 341 620**	2 133 936	**66 106**	84 591			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 658 059**	3 645 002	**235 143**	198 455			23
24	Autres charges	**462 955**	233 720	**4 688**	9 339			24
25	Facturation interne	**(263 013)**	(172 597)					25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**70 549 453**	**67 809 472**	**3 601 642**	**3 414 257**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**3 879 419**	**2 015 002**	**430 379**	**(20 263)**	**$**	**$**	27

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**192 790**	(13 917)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**653 796**	858 288					**73 749 153**	68 831 236	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**523 667**	516 535	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**79 037**	160 004	**4 540**	1 910			**414 080**	585 787	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**999 902**	674 551					**1 030 200**	699 014	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**72 789**	223 714	**715**	88 020			**1 318 855**	1 450 568	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**26 860**	43 205			**2 027 847**	1 927 897	37
38	Ventes de biens et services	**1 025 472**	439 314	**588 471**	801 962			**1 897 300**	1 781 369	38
39	Locations			**101 563**	108 078			**679 984**	829 900	39
40	Autres revenus				15 943			**180 162**	25 068	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 830 996**	**2 355 871**	**722 149**	**1 059 118**	**$**	**$**	**82 014 038**	**76 633 457**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**93 217**	63 454	**34 140**	32 867			**44 184 828**	43 130 337	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 504 905**	1 190 448	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**2 110 649**	1 765 570	**269 265**	334 104			**22 805 172**	21 090 778	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**41 647**						**1 222 696**	1 157 000	47
48	Communications et informations	**8 690**	27 185	**2 489**	14 591			**488 033**	760 491	48
49	Fournitures et matériel	**39 154**	50 111	**205 755**	167 262			**2 652 635**	2 435 900	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**147 462**	166 265	**489 404**	505 463			**4 530 068**	4 515 185	50
51	Autres charges	**800**	6 667	**15 275**	21 493			**483 718**	271 219	51
52	Facturation interne	**263 013**	172 597							52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 704 632**	**2 251 849**	**1 016 328**	**1 075 780**	**$**	**$**	**77 872 055**	**74 551 358**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**126 364**	**104 022**	**(294 179)**	**(16 662)**	**$**	**$**	**4 141 983**	**2 082 099**	54

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	8 319 166	7 974 985	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 614 043	2 657 979	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	86 488	83 818	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**11 019 697**	**10 716 782**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(27 524)	6 158	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(622 378)	(385 354)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**10 369 795**	**10 337 586**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	81 714	82 483	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	30 253	33 019	12
13	**Total - MES**	**111 967**	**115 502**	13

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 567 932)**	(680 482)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais financier LT			30 851	91 941	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		324 879			05
06	- Vacances		1 045 186			06
07	- Indemnités de départ		57 999			07
08	- Assurance-traitement		30 753			08
09	- Autres congés sociaux		2 296			09
10	- Immobilisations			20 011 706	20 634 084	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			592 999	620 523	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 567 932)**	**780 631**	**20 635 556**	**21 346 548**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			95 180	142 770	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**95 180**	**142 770**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**780 631**	**20 730 736**	**21 489 318**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**780 631**	**20 730 736**	21 489 318	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 567 932**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep régional de Lanaudière
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 843 923	2 098 741			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 621 361	852 806	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		253 666			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	4 206 489	2 261 278			05
06	Vacances à payer	7 582 257	7 053 281			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	400 400	439 300			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	819 704	697 847			09
10	Retenues sur contrat à payer			810 511	699 839	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**14 852 773**	**12 804 113**	**2 431 872**	**1 552 645**	12

Cégep régional de Lanaudière
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	254 951	143 613			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	249 826	218 985			02
03	- Allocations spécifiques	3 986 112	2 492 752			03
04	- Sous-embauche	431 116				04
05	- Charges à la formation continue reportées	81 296	119 675			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			565 203	616 066	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			95 152	125 406	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**5 003 301**	**2 975 025**	**660 355**	**741 472**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			836 334	817 793	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 003 301**	**2 975 025**	**1 496 689**	**1 559 265**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 080 964	1 834 213	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			281 673	353 229	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(124 817)	(106 478)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 237 820**	**2 080 964**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			1 146 946	1 094 458	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				100 000	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(47 512)	(47 512)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**1 099 434**	**1 146 946**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			207 009	192 799	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			276 000	38 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(70 800)	(23 790)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**412 209**	**207 009**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 003 301**	**2 975 025**	**5 246 152**	**4 994 184**	32

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	976 713	1 022 651	33
34	Autres revenus perçus d'avance	545 584	1 264 546	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 522 297**	**2 287 197**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep régional de Lanaudière
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Centre culturel	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(1 063 743)	3 316 278		(101 704)		418 800	(104 416)	(37 707)	782 054	1 474 853	01
02	Redressements affectant les années antérieures	3 110 811	(2 238 526)				(418 800)	104 416	37 707	(782 054)	(1 474 853)	02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 047 068	1 077 752		(101 704)							03
04	Résultats de l'année	3 879 419	430 379		126 364			37 914	(13 453)	(127 809)	50 000	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(422 114)										06
07	**Sous-total**	**5 504 373**	**1 508 131**	**$**	**24 660**	**$**	**$**	**37 914**	**(13 453)**	**(127 809)**	**50 000**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(498 102)	(3 016)		(14 552)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(503 999)	458 549		(248 729)			(37 914)	13 453	127 809	(50 000)	10
11	**Sous-total**	**(1 002 101)**	**455 533**	**$**	**(263 281)**	**$**	**$**	**(37 914)**	**13 453**	**127 809**	**(50 000)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**4 502 272**	**1 963 664**	**$**	**(238 621)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité	Sport régional	Clinqiue dentaire	Clinique orthèses visuelles							**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	(1 037 039)	(56 637)	(567 623)							**3 023 116**	13
14	Redressements affectant les années antérieures	1 037 039	56 637	567 623							**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										**3 023 116**	15
16	Résultats de l'année	(74 956)	(193 056)	27 181							**4 141 983**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(422 114)**	18
19	**Sous-total**	**(74 956)**	**(193 056)**	**27 181**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**6 742 985**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(515 670)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres	74 956	193 056	(27 181)							**$**	22
23	**Sous-total**	**74 956**	**193 056**	**(27 181)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(515 670)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**6 227 315**	24

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	42 537 200		(1 347 196)		431 116	100 836	40 859 724	40 416 231	443 493	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		18 941	1 450 937				1 469 878	1 504 905	(35 027)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	23 031 300	482 990	(8 880)	674 219	862 886	4 941 495	28 258 238	26 405 205	1 853 033	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(72 000)		(32 800)			93 146	(11 654)	9 891	(21 545)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 260 200	3 660 555	(4 771)	1 858 533	3 123 226	6 324	3 657 615	1 883 954	1 773 661	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							195 071		195 071	06
07		Rétroactivité								329 267	(329 267)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**66 756 700**	**4 162 486**	**57 290**	**2 532 752**	**4 417 228**	**5 141 801**	**74 428 872**	**70 549 453**	**3 879 419**	08
09	9090	Formation continue	86 500	3 133 532	(596 255)	119 688	81 296	1 315 633	3 977 802	3 567 264	410 538	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 700	40 800					56 500	34 378	22 122	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(2 281)		(2 281)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**102 200**	**3 174 332**	**(596 255)**	**119 688**	**81 296**	**1 315 633**	**4 032 021**	**3 601 642**	**430 379**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		341 322				2 489 674	2 830 996	2 704 632	126 364	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						48 792	48 792	10 878	37 914	19
20		Centre sportif						4 540	4 540	17 993	(13 453)	20
21		Stationnement						178 043	178 043	305 852	(127 809)	21
22		Centre cuturel						50 000	50 000		50 000	22
23		Sport régional						26 860	26 860	101 816	(74 956)	23
24		Clinqiue dentaire						147 623	147 623	340 679	(193 056)	24
25		Clinique orthèses visuelles						266 291	266 291	239 110	27 181	25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**722 149**	**722 149**	**1 016 328**	**(294 179)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**66 858 900**	**7 678 140**	**(538 965)**	**2 652 440**	**4 498 524**	**9 669 257**	**82 014 038**	**77 872 055**	**4 141 983**	32

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	42 537 200					431 116	42 106 084	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					103 741		103 741	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		18 941					18 941	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**42 537 200**	**18 941**	**$**	**$**	**103 741**	**431 116**	**42 228 766**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	6 501 100						6 501 100	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 358 100	150 209					6 508 309	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 676 100	59 567					2 735 667	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	15 300						15 300	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		42 138					42 138	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	6 100						6 100	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 114 400			496 449		594 405	1 016 444	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		153 189		151 147		238 671	65 665	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	143 500						143 500	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 187		26 623		29 810		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 325					2 325	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(8 880)		(8 880)	38
39			**Sous-total:**	**16 814 600**	**412 590**	**$**	**674 219**	**(8 880)**	**862 886**	**17 029 643**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 216 700						6 216 700	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		70 400					70 400	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**6 216 700**	**70 400**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 287 100**	44

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques				4 771	(4 771)			48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				278 887		123 919	154 968	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	249 876				30 342	309 534	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	300 000	218 750		300 000		300 000	518 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400						54 400	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				108 786			108 786	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 279					6 279	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	765 800					765 800		66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 987 180				651 674	1 335 506	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		38 263					38 263	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		79 200				38 400	40 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		11 500		2 454		14 904	(950)	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		751 657		828 809		858 187	722 279	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				207 930			207 930	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000		40 000		50 000		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		187 850		36 896		70 000	154 746	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 260 200**	**3 660 555**	**$**	**1 858 533**	**(4 771)**	**3 123 226**	**3 651 291**	87

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(72 000)						(72 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(32 800)		(32 800)	89
90			**Sous-total:**		**(72 000)**	**$**	**$**	**$**	**(32 800)**	**$**	**(104 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92			**Sous-total:**		**$**	**341 322**	**$**	**$**	**$**	**$**	**341 322**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			436 712			128 755		565 467	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			8 415			6 658		15 073	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			987 518			217 103		1 204 621	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			470 334			68 600		538 934	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			209 407			3 893		213 300	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			604 825			(604 825)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			288 065			(288 065)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			128 256			(128 256)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		86 500			119 688	(118)	81 296	124 774	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**86 500**	**3 133 532**	**$**	**119 688**	**(596 255)**	**81 296**	**2 662 169**	108

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		20 000					20 000	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	15 700						15 700	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**15 700**	**40 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**56 500**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**66 858 900**	**7 678 140**	**$**	**2 652 440**	**(538 965)**	**4 498 524**	**72 151 991**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**66 858 900**	**7 678 140**	**$**	**2 652 440**	**(538 965)**	**4 498 524**		140

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 061 369			1 111 852		72 000					01
02	826	MES - Autres	(960 533)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										523 667	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			144 538	162 316		20 209				3 440	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			20 546	9 752							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			309 896	507 354		37 162		8 283		382 656	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			17 095	1 578 478						395 547	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				6 625							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 242							12
13	868	Ventes de biens et services			59 331	155 640		60 022		(1 959)		10 323	13
14	880	Locations			2 700	4 335		571 386					14
15	881	Intérêts							93 146				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			(18 977)	(8 794)		114 787					25
26	888	Facturation interne			0	0		0				0	26
27		**TOTAL**	**100 836**	**$**	**535 129**	**3 530 800**	**$**	**875 566**	**93 146**	**6 324**	**$**	**1 315 633**	27

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Centre cuturel	Sport régional	Clinqiue dentaire	29
30		**REVENUS**											30
31	800	MES		312 474									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		79 037				4 540					35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		999 902									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes		72 789			715						39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									26 860		40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		1 025 472					178 043			147 623	43
44	880	Locations					48 077			50 000			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus		0									55
56	888	Facturation interne		0								0	56
57		**TOTAL**	**$**	**2 489 674**	**$**	**$**	**48 792**	**4 540**	**178 043**	**50 000**	**26 860**	**147 623**	57

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Clinique orthèses visuelles										58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 557 695	61
62	826	MES - Autres										(960 533)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										523 667	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										414 080	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 030 200	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										1 318 855	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 017 980	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										6 625	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 242	72
73	868	Ventes de biens et services	262 805									1 897 300	73
74	880	Locations	3 486									679 984	74
75	881	Intérêts										93 146	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										87 016	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**266 291**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**9 669 257**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			103 804			329 018	1 100 098	600 480	168 542	01
02	120	Personnel de gérance							261 508	148 093	15 032	02
03	140	Personnel enseignant	36 584 154		189 031			30 127	564 365			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			13 094			400				04
05	170	Personnel professionnel			128 574	199 411		2 220 515	1 050 359	51 181	148 175	05
06	200	Personnel de soutien			2 002 542	428 532	90 210	1 032 262	1 023 368	463 815	107 857	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 832 077						36 593			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			283 659	75 142	11 388	398 347	430 854	103 269	48 522	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 504 905					(6 594)				09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**41 921 136**	**$**	**2 720 704**	**703 085**	**101 598**	**4 004 075**	**4 467 145**	**1 366 838**	**488 128**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			28 127	350		20 026	37 682	31 075	2 038	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz							12 855			14
15	520	Électricité							11 153			15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			345 296	16 076	2 975	92 961	95 123		650	16
17	500	Autres dépenses du code 500			90 350	541		5 211	15 120	1 782	964	17
18	620	Honoraires professionnels			99 835			33 925	138 679	111 004	41 064	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			12 195			38 427	29 524			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						1 828				20
21	650	Contrats			81 884	24 009	2 445	36 031	4 074	43 605		21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 670	38 255		26 016	18 083	139 614	4 194	22
23	730	Intérêts								1 270		23
24	700	Autres dépenses du code 700			61 958			36 322	125 618	1 497	995	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			0			0	0	0		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							1 396			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**721 315**	**79 231**	**5 420**	**290 747**	**489 307**	**329 847**	**49 905**	29
30		**Total**	**41 921 136**	**$**	**3 442 019**	**782 316**	**107 018**	**4 294 822**	**4 956 452**	**1 696 685**	**538 033**	30

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	97 254					449 673	262 061	372 841	31
32	120	Personnel de gérance					76 559	66 572	90 888		32
33	140	Personnel enseignant							118 237		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							4 745		34
35	170	Personnel professionnel	72 020						293 446	154 073	35
36	200	Personnel de soutien	294 262	572 941		41 123	456 716	176 483	75 154	820 440	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	55 619	70 220		5 242	65 583	74 896	96 243	171 650	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 177 571		40
41		**Sous-total:**	**519 155**	**643 161**	**$**	**46 365**	**598 858**	**767 624**	**2 118 345**	**1 519 004**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	65 780			1 470	138	986	159 469	3 844	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			295 760						44
45	520	Électricité			891 872						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	20 538	198 952		29 999	115 069		36 282	9 268	46
47	500	Autres dépenses du code 500	41 217	1 377		115	256	894	730	6 470	47
48	620	Honoraires professionnels						6 356	28 984	30 000	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							12 960		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres		548							50
51	650	Contrats	63 490	319 241		800 891	416 518		4 178	685 013	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 256	1 104	1 758	14 732		10 187	223 225	65 962	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							29 873		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	0	(263 013)					0	0	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**196 281**	**258 209**	**1 189 390**	**847 207**	**531 981**	**18 423**	**495 701**	**800 557**	**$** 59
60		**Total**	**715 436**	**901 370**	**1 189 390**	**893 572**	**1 130 839**	**786 047**	**2 614 046**	**2 319 561**	**$** 60

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		118 917	245 955			215 337			17 584		61
62	120	Personnel de gérance			46 231			60 732			3 713		62
63	140	Personnel enseignant		914 615	1 403 853			93 217			195 162		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			119 617	30 654							64
65	170	Personnel professionnel		330 252	661 765			1 391 870			29 504		65
66	200	Personnel de soutien		100 177	381 614			202 429			42 108		66
67	300	Av. sociaux - enseignants									20 747		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		164 210	332 611	3 724		240 281			10 377		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									6 594		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.						41 647			3 478		70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 628 171**	**3 191 646**	**34 378**	**$**	**2 245 513**	**$**	**$**	**329 267**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		56 188	69 681			8 690					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 744	64 373			38 930					76
77	500	Autres dépenses du code 500		20	1 733			224					77
78	620	Honoraires professionnels			181 733			107 924					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 346			17 521					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats			14 420								81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 696	37 644			22 017		37 599			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	9 891	194 135	5 131			800					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			0			263 013					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(443)								88
89		**Sous-total:**	**9 891**	**255 783**	**375 618**	**$**	**$**	**459 119**	**$**	**37 599**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**9 891**	**1 883 954**	**3 567 264**	**34 378**	**$**	**2 704 632**	**$**	**37 599**	**329 267**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		37 599		Primes de monitorat --->					91

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue						Services auxiliaires				92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Centre cuturel	Sport régional	Clinqiue dentaire	Clinique orthèses visuelles	93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									26 754		95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant										34 140	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					2 623			61 671	114 562	31 770	100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					333			7 059	16 754	7 739	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 956**	**$**	**$**	**68 730**	**158 070**	**73 649**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400								351	994	1 144	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité						2 376					109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					66	3 591		22 627	50 935	123 813	110
111	500	Autres dépenses du code 500									1 385	962	111
112	620	Honoraires professionnels								7 573	91 786	33 864	112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments						54 429		2 002			113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				10 878	14 958	236 823			35 036	1 552	115
116	600	Autres dépenses du code 600								503			116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					13	8 633			2 473	4 126	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne						0			0	0	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs								30			122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**10 878**	**15 037**	**305 852**	**$**	**33 086**	**182 609**	**165 461**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**10 878**	**17 993**	**305 852**	**$**	**101 816**	**340 679**	**239 110**	124

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								4 108 318	128
129	120	Personnel de gérance								769 328	129
130	140	Personnel enseignant								40 126 901	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								168 510	131
132	170	Personnel professionnel								6 731 145	132
133	200	Personnel de soutien								8 522 659	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 889 417	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 673 722	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 504 905	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 222 696	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**69 717 601**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								488 033	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								308 615	142
143	520	Électricité								905 401	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 269 268	144
145	500	Autres dépenses du code 500								169 351	145
146	620	Honoraires professionnels								912 727	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								168 404	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								2 376	148
149	650	Contrats								2 795 046	149
150	600	Autres dépenses du code 600								651 515	150
151	730	Intérêts								1 270	151
152	700	Autres dépenses du code 700								481 465	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								983	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 154 454**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**77 872 055**	158

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(680 482)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(688 086)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 368 568)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		66 858 900		04
05	Certifications de crédits - année courante		7 678 140		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(538 965)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**73 998 075**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**73 998 075**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**72 629 507**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			74 197 439	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 567 932)**	18

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	20 271		20 271	22 299	42 570	01
02	- «A» de FABRES	(328 985)		(328 985)	135 406	(193 579)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(167 166)	167 166				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(960 533)	(960 533)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	"A" de la RAC	209 777		209 777	49 771	259 548	08
09	Mise en disponibilité - Enseignante L'Assomption	12 437	(12 437)				09
10	Indexation salariales 2020-2021 - Enseignants				1 061 369	1 061 369	10
11	Indexation salariales 2020-2021 - Autres personnels				637 081	637 081	11
12	Redéploiement dans RSSS (vaccination)				267 295	267 295	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(253 666)**	**154 729**	**(98 937)**	**1 212 688**	**1 113 751**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	429 883		429 883	(114 215)	315 668	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	141 740		141 740	(67 143)	74 597	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	7 298		7 298	36 633	43 931	24
25	- Congés anticipés ou différés	193 848		193 848	(33 025)	160 823	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 214 516		1 214 516	(253 424)	961 092	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 987 285**	**$**	**1 987 285**	**(431 174)**	**1 556 111**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 733 619**	**154 729**	**1 888 348**	**781 514**	**2 669 862**	28

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 114 400	496 449	(1 959)	1 608 890	1 088 993	519 897	0	594 405		(74 508)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	153 189	151 147		304 336	33 262	271 074	0	238 671		32 403	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	143 500			143 500		143 500				143 500	04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 187	26 623		29 810		29 810		29 810			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 325			2 325	2 325						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975		1 975				1 975	07
08		**TOTAL**		**1 418 576**	**674 219**	**(1 959)**	**2 090 836**	**1 124 580**	**966 256**	**$**	**862 886**	**$**	**103 370**	08

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120		4 771		4 771		4 771			4 771		12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		278 887		278 887	154 968	123 919		123 919			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	339 876		10 752	350 628	344 398	6 230		30 342		(24 112)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	518 750	300 000		818 750	7 596	811 154		300 000		511 154	18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					7 596	(7 596)		300 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	54 400			54 400	54 400						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		108 786		108 786		108 786				108 786	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 279			6 279		6 279				6 279	32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	765 800			765 800		765 800		765 800			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021								765 800			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 987 180		7 333	1 994 513	1 159 205	835 308		651 674		183 634	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022								651 674			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			7 333	7 333	1 159 205	(1 151 872)	0				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022											41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	38 263			38 263		38 263				38 263	42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	79 200			79 200	40 800	38 400		38 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	11 500	2 454	950	14 904		14 904		14 904			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	751 657	828 809		1 580 466		1 580 466		858 187		722 279	56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		207 930		207 930		207 930				207 930	57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	40 000		50 000	554	49 446		50 000		(554)	60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	187 850	36 896		224 746	129 628	95 118		70 000		25 118	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000			120 000		120 000		120 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 920 755**	**1 858 533**	**19 035**	**6 798 323**	**1 891 549**	**4 906 774**	**$**	**3 123 226**	**4 771**	**1 778 777**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322		784 464	1 125 786	1 620 270	(494 484)	0			(494 484)	68
69		**TOTAL**		**341 322**	**$**	**784 464**	**1 125 786**	**1 620 270**	**(494 484)**	**$**	**$**	**$**	**(494 484)**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 680 653**	**2 532 752**	**801 540**	**10 014 945**	**4 636 399**	**5 378 546**	**$**	**3 986 112**	**4 771**	**1 387 663**	70

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	327 785	42 579	370 364	10
11	- Vacances	4 474 916	548 272	5 023 188	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	98 122	12 412	110 534	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 645	640	6 285	15
16	**Total**	**4 906 468**	**603 903**	**5 510 371**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	70 961	19 006	89 967	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	24 111	5 925	30 036	18
19	- Vacances	2 054 322	504 747	2 559 069	19
20	- Temps supplémentaire	78 969	16 385	95 354	20
21	- Indemnités de départ	275 261	31 654	306 915	21
22	- Assurance-traitement	161 819	29 458	191 277	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 798	3 574	19 372	23
24	**Total**	**2 681 241**	**610 749**	**3 291 990**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	70 961	19 006	89 967	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	351 896	48 504	400 400	26
27	- Vacances	6 529 238	1 053 019	7 582 257	27
28	- Temps supplémentaire	78 969	16 385	95 354	28
29	- Indemnités de départ	275 261	31 654	306 915	29
30	- Assurance-traitement	259 941	41 870	301 811	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	21 443	4 214	25 657	31
32	**Total**	**7 587 709**	**1 214 652**	**8 802 361**	32

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	20 000			20 000	34 378	(14 378)				(14 378)	01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800		20 800				20 800	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	15 700			15 700		15 700				15 700	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**56 500**	**$**	**$**	**56 500**	**34 378**	**22 122**	**$**	**$**	**$**	**22 122**	08

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	496 449		496 449
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	151 147		151 147
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	26 623		26 623
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**674 219**	**$**	**674 219**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120	4 771		4 771
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	278 887		278 887
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	300 000		300 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	108 786		108 786
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 454		2 454
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	828 809		828 809
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	207 930		207 930
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		40 000	40 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	36 896		36 896
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 818 533**	**40 000**	**1 858 533**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	119 675	13	119 688
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**119 675**	**13**	**119 688**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 612 427**	**40 013**	**2 652 440**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	36 584 154	426,33 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**36 584 154**	426,33 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**36 584 154**	426,33 ETC	85 812	10,47%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,40 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**36 584 154**	432,73 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(3,21) ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		429,52 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		439,38 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		439,38 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		9,86 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(5,00) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,22) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		4,64 ETC	**431 116**		19

Cégep régional de Lanaudière
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 176							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,380%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 913							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 282				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					438,18 ETC		438,18 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,20 ETC		1,20 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					439,38 ETC	ETC	439,38 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(6,40) ETC		(6,40) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					432,98 ETC	ETC	432,98 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					40 229 471		40 229 471	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**40 229 471**	**$**	**40 229 471**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 347 196**	**$**	**1 347 196**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**41 576 667**	**$**	**41 576 667**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 347 196						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 401 164	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(53 968)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	6 269	5 410						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2020	09-août-2021						24

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	69 861	(7 710)	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(26 970)	11 837	03
04	Garantie de traitement	982 386	527 674	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	58 893	64 957	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	53 870	61 083	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	11 665	2 781	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		62 151	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 149 705**	**722 773**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	131 038	84 567	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 280 743**	**807 340**	18
19	Hygiène et sécurité	14 512	17 983	19
20	Perfectionnement local	105 909	125 017	20
21	Autre non salariale Honoraires		71 765	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 401 164**	**1 022 105**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		179 564	33
34	Mise en disponibilité	93 367		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**93 367**	**179 564**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	10 374		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**103 741**	**179 564**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		21 027	42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**103 741**	**200 591**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 504 905**	**1 222 696**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	222 866	45
46	Gérant	83 811	46
47	Professionnel	220 402	47
48	Soutien	375 258	48
49	**Total**	**902 337**	49

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	COURS ÉTÉ						1,00	189 Pes		15 073					15 073	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			8 415				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**8 415**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**189 Pes**		**15 073**					**15 073**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	949 Pes	37 841		37 841
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	6 611 Pes	527 227		527 227
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	10 Pes	399		399
15		**TOTAL**				**565 467**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,80 CFC	92 913	83 622	2 760	86 382	**119 688**	$	(0,80) CFC	**81 296**	16

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		42

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	EEC1Y	x	1021146			0,94	74 Pes	888 Pes	6 068	2 228	638	893	9 827		43
44	**2**	JCA04					0,94	570 Pes	2 850 Pes	46 738	13 909	2 049		62 696		44
45	**2**	JEEOK					0,94	786 Pes	10 218 Pes	64 449	24 308	7 346		96 103		45
46	**2**	LCA6A	x				0,94	214 Pes	2 140 Pes	17 547	6 095	1 538	2 518	27 698		46
47	**2**	LCADN					0,94	84 Pes	840 Pes	6 888	2 392	604		9 884		47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**		**1 021 146**				**1 728 Pes**	**16 936 Pes**	**141 690**	**48 932**	**12 175**	**3 411**	**206 208**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	CNEOM	x	1667259		13,00	1,15	218 Pes	7 848 Pes	21 869	10 831	5 642	3 834	42 176		57
58	**2**	EEC1Y	x				0,94	3 930 Pes	47 160 Pes	322 245	118 334	33 903	47 448	521 930		58
59	**2**	ELJ37					0,94	104 Pes	4 264 Pes	8 528	5 591	3 065		17 184		59
60	**2**	JCA04					0,94	3 364 Pes	16 820 Pes	275 835	82 088	12 092		370 015		60
61	**2**	JEEOK					0,94	1 944 Pes	25 272 Pes	159 401	60 120	18 168		237 689		61
62	**2**	LCA5A					0,94	221 Pes	2 210 Pes	18 121	6 294	1 589		26 004		62
63	**2**	LCA6A	x				0,94	952 Pes	9 520 Pes	78 060	27 112	6 844	11 202	123 218		63
64	**2**	LCADN					0,94	48 Pes	480 Pes	3 936	1 367	345		5 648		64
65	**2**	LCADQ					0,94	480 Pes	4 800 Pes	39 358	13 670	3 451		56 479		65
66	**2**	JCA1C					0,94	9 Pes	45 Pes	738	220	32		990		66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**		**1 667 259**		**Inscrire virements L72 C05**		**11 270 Pes**	**118 419 Pes**	**928 091**	**325 627**	**85 131**	**62 484**	**1 401 333**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 688 405**	**$**	**$**		**12 998 Pes**	**135 355 Pes**	**1 069 781**	**374 559**	**97 306**	**65 895**	**1 607 541**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 688 405						**Total en incluant le temps partiel**				1 956 855	1 956 855	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				731 550				CC à reporter	Récupération 731 550	77

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNEOM	x	13,00	1,15	394 Pes	14 184 Pes	39 524	19 575	10 197	6 930			79
80		Cas particuliers			EEC1Y	x		0,94	41 Pes	492 Pes	3 362	1 235	354	495			80
81		Cas particuliers			ELJ37			0,94	450 Pes	18 450 Pes	36 898	24 192	13 264				81
82		Cas particuliers			JCA04			0,94	157 Pes	785 Pes	12 873	3 831	564				82
83		Cas particuliers			JEEOK			0,94	167 Pes	2 171 Pes	13 693	5 165	1 561				83
84		Cas particuliers			JNC1H			0,94	177 Pes	2 124 Pes	14 513	5 330	1 527				84
85		Cas particuliers			LCA5A			0,94	162 Pes	1 620 Pes	13 283	4 614	1 165				85
86		Cas particuliers			LCA6A	x		0,94	11 Pes	110 Pes	902	313	79	129			86
87		Cas particuliers			LCADQ			0,94	21 Pes	210 Pes	1 722	598	151				87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 580 Pes**	**40 146 Pes**	**136 770**	**64 853**	**28 862**	**7 554**	**$**		97

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98	«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers		080.03			0,94	1 603 Pes	8 113 Pes	120 169	39 196			(48 090)		100
101		Cas particuliers					k									101
102		Cas particuliers					k									102
103		Cas particuliers					k									103
104		Cas particuliers					k									104
105		Cas particuliers					k									105
106		Cas particuliers					k									106
107		Cas particuliers					k									107
108		**Sous-total**						**1 603 Pes**	**8 113 Pes**	**120 169**	**39 196**			**(48 090)**		108
109		**TOTAL**						**3 183 Pes**	**48 259 Pes**	**256 939**	**104 049**	**28 862**	**7 554**	**(48 090)**	**349 314**	109

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	73 058,800	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 652	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 067	(3)
04	Total pris en considération	**71 644**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 369)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(4 021)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(4 021)		(4 021,0)	(4 021,0)	(4 021,0)				(1,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(4 021,0)	1 074,7	(2 946,3)				(1,0)	08
09		1,50%	3,00%			(4 021,0)	1 074,6	(1 871,7)	1 389,3	1 389,3	0,81500%	(1,1)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(4 021,0)	1 074,7	(797,0)		1 389,3		(0,7)	10
11		1,50%	6,00%			(4 021,0)	1 074,6	277,6	2 795,0	4 184,3	0,79800%	(1,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(4 020,6)	2 508,0	2 785,6		4 184,3		(0,5)	12
13		3,50%	13,00%		11,5	(4 020,1)	2 508,0	5 293,6	6 260,4	10 444,7	0,78300%	(1,7)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(4 019,7)	2 866,2	8 159,8		10 444,7		(0,7)	14
15		4,00%	21,00%			(4 019,2)	2 866,2	11 026,0	5 783,6	16 228,3	0,78100%	(1,7)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(4 018,7)	2 866,3	13 892,3		16 228,3		(0,8)	16
17		4,00%	29,00%			(4 018,2)	2 866,3	16 758,6	5 810,3	22 038,6	0,76900%	(1,7)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(4 017,7)	2 866,2	19 624,8		22 038,6		(0,8)	18
19		4,00%	37,00%			(4 017,2)	2 866,3	22 491,1	6 200,9	28 239,5	0,76900%	(1,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(4 016,7)	2 866,2	25 357,3		28 239,5		(0,9)	20
21		4,00%	45,00%			(4 016,2)	2 866,3	28 223,6	6 375,2	34 614,7	0,75500%	(1,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(4 015,7)	2 866,3	31 089,9		34 614,7		(1,1)	22
23		4,00%	53,00%			(4 015,2)	2 866,2	33 956,1	5 794,1	40 408,8	0,72000%	(1,9)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(4 014,7)	3 224,5	37 180,6		40 408,8		(1,0)	24
25		4,50%	62,00%			(4 014,1)	3 224,6	40 405,2	7 811,0	48 219,8	0,72000%	(2,3)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(4 013,4)	4 299,3	44 704,5		48 219,8		(1,1)	26
27		6,00%	74,00%			(4 012,7)	4 299,4	49 003,9	9 266,7	57 486,5	0,71300%	(2,5)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(4 011,9)	4 657,6	53 661,5		57 486,5		(1,1)	28
29		6,50%	87,00%			(4 011,1)	4 657,7	58 319,2	9 538,6	67 025,1	0,71300%	(2,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(4 010,3)	4 657,6	62 976,8		67 025,1		(1,2)	30
31		6,50%	100,00%			(4 009,5)	4 657,7	67 634,5	7 172,4	74 197,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(4 021,0)**	**11,5**	**(4 009,5)**	**67 634,5**	**67 634,5**	**74 197,5**	**74 197,5**	**xxxxx**	**(32,8)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(32,8)**			33

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		3 483 771	118 917	245 955			242 091		4 090 734	01
02	Gérants		658 652		46 231			60 732		765 615	02
03	Enseignants	36 584 154	901 760	914 615	1 403 853			127 357		39 931 739	03
04	Professionnels		4 317 754	330 252	661 765			1 391 870		6 701 641	04
05	Soutien		7 585 705	100 177	381 614			413 055		8 480 551	05
06	**TOTAL**	**36 584 154**	**16 947 642**	**1 463 961**	**2 739 418**	**$**	**$**	**2 235 105**	**$**	**59 970 280**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	4 090 734	3 856 919	233 815			222 052		11 763	0,29%	NON	07
08	Gérants	765 615	750 310	15 305			6 582		8 723	1,14%	OUI	08
09	Enseignants	39 931 739	39 060 332	871 407					871 407	2,18%	OUI	09
10	Professionnels	6 701 641	6 462 864	238 777			105 867		132 910	1,98%	OUI	10
11	Soutien	8 480 551	8 270 802	209 749			39 062		170 687	2,01%	OUI	11
12	**Total**	**59 970 280**	**58 401 227**	**1 569 053**	**$**	**$**	**373 563**	**$**	**1 195 490**	1,99%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	36 584 154	35 762 327	821 827					821 827	2,25%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	426,33 ETC	426,33 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	17 584		17 584			17 584	100,00%	OUI	15
16	Gérants	3 713		3 713			3 713	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	195 162		195 162			195 162	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	29 504		29 504			29 504	100,00%	OUI	18
19	Soutien	42 108		42 108			42 108	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**288 071**	**$**	**288 071**		**$**	**288 071**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	195 162		195 162			195 162	100,00%	OUI	21

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	63 017	02
03	**Total - Autres**	**63 017**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	56 246	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**56 246**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	15 080	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**15 080**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**71 326**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime	82 044	11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion		12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 586 520	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	3 603	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 672 167**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 836	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 836**	23

Cégep régional de Lanaudière
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 497	83 333	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 497**	**83 333**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 497	83 333	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 628 775	7 236 715	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	1 571 225	2 363 285	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**9 200 000**	**9 600 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	980 783										980 783									980 783	01
02	Améliorations locatives	746 776										746 776	511 356				50 623			561 979	184 797	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	32 987 779			2 149 466		343 074					35 480 319	7 521 860				1 477 642			8 999 502	26 480 817	03
04	Aménagement des terrains	987 712			151 972							1 139 684	581 580				42 578			624 158	515 526	04
05	Autres équipements	4 932 448			528 785		350 261					5 811 494	2 869 303				274 084			3 143 387	2 668 107	05
06	Bâtiments	125 034 169										125 034 169	50 299 274				2 334 474			52 633 748	72 400 421	06
07	Développement informatique	254 060										254 060	211 863				9 924			221 787	32 273	07
08	Documents de bibliothèque	3 270 006			141 574					(114 139)		3 297 441	2 471 368				155 583	(114 139)		2 512 812	784 629	08
09	Équipements de communication multimédia	2 041 336			623 391							2 664 727	1 311 589				333 767			1 645 356	1 019 371	09
10	Équipements informatiques	5 116 949			1 724 025					(831 710)		6 009 264	3 664 671				970 237	(831 710)		3 803 198	2 206 066	10
11	Équipements spécialisés	16 778 217			754 591		143 851			(791 533)		16 885 126	14 023 428				609 777	(791 533)		13 841 672	3 043 454	11
12	Manuels pédagogiques	1 029										1 029	1 029				0			1 029		12
13	Matériel roulant	59 093			38 634							97 727	59 093				4 507			63 600	34 127	13
14	Mobilier et équipement de bureau	4 519 761			94 335					(197 199)		4 416 897	3 845 791				267 734	(197 199)		3 916 326	500 571	14
15	Réseaux de télécommunication	198 952										198 952	127 582				8 326			135 908	63 044	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**197 909 070**	**$**	**$**	**6 206 773**	**$**	**837 186**	**$**	**$**	**(1 934 581)**	**$**	**203 018 448**	**87 499 787**	**$**	**$**	**$**	**6 539 256**	**(1 934 581)**	**$**	**92 104 462**	**110 913 986**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives	506 868										506 868	25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	351 468			1 067 744				(343 074)			1 076 138	26
27	Aménagement des terrains				84 049							84 049	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique				31 458							31 458	29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	494 112	(143 851)						(350 261)				30
31	Équipement informatique et bureautique				47 745							47 745	31
32	Équipements spécialisés		143 851						(143 851)				32
33	**Total des travaux en cours**	**1 352 448**	**$**	**$**	**1 230 996**	**$**	**$**	**$**	**(837 186)**	**$**	**$**	**1 746 258**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**110 913 986**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 746 258**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**112 660 244**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
08		FQ-13	400 000	3,153 %	24-janv-2013	24-janv-2023	133 284		(43 057)		90 227	08
09	x	FF-1	6 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	5 200 000		(260 000)		4 940 000	09
10	x	FF-2	4 000 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	2 168 000		(366 400)		1 801 600	10
11	x	FF-3	7 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	3 280 704		(929 824)		2 350 880	11
12	x	FF-4	54 500 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	40 788 354		(3 427 912)		37 360 442	12
13	x	FF-5	13 250 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	11 660 000		(530 000)		11 130 000	13
14	x	FF-6	3 420 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	2 880 000		(180 000)		2 700 000	14
15	x	FF-7	11 108 000	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	9 644 000		(732 000)		8 912 000	15
16	x	FF-8	14 979 282	2,933 %	01-déc-2017	01-déc-2042	13 780 939		(599 171)		13 181 768	16
17	x	FF-9	10 741 946	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	10 312 268		(429 678)		9 882 590	17
18	x	FF-11	1 981 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	1 981 000		(132 067)		1 848 933	18
19	x	FF-10	4 242 289	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	4 242 289		(212 114)		4 030 175	19
20	x	FF-12	9 360 000	2,382 %	12-déc-2019	01-déc-2037	9 360 000		(520 000)		8 840 000	20
21	x	FF-13	3 071 705	1,977 %	26-nov-2020	01-nov-2040		3 071 705			3 071 705	21
22	x	FF-14	1 723 785	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035		1 723 785			1 723 785	22
23	x	FF-15	1 598 470	0,791 %	26-nov-2020	01-nov-2025		1 598 470			1 598 470	23
31	**Total**		**147 876 477**				**115 430 838**	**6 393 960**	**(8 362 223)**	**$**	**113 462 575**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						115 297 554	6 393 960	(8 319 166)		113 372 348	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						133 284		(43 057)		90 227	33

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	113 462 575	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(616 065)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(565 203)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**112 897 372**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 951 778			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**103 945 594**			145

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,21%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	6 539 256	96,21%	6 291 418	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,21%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(30 253)	100,00%	(30 253)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(75 076)	100,00%	(75 076)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(124 817)	100,00%	(124 817)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(47 512)	100,00%	(47 512)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(70 800)	100,00%	(70 800)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,21%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	1 941 674	90,81%	1 763 234	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,21%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,21%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,21%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	56 246	100,00%	56 246	18
19	Autres (note 1)		96,21%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**7 783 276**	20

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(8 319 166)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(86 488)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(8 405 654)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(622 378)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			20 634 084	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**20 011 706**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	00-80-107	1ère Construction Assomption
A-B-D	12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne
A-B-D	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET
A-B-D	18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo
A-B-D	18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB
A-B-D	18-02-469	Actualisation TPHA 153.FO MAOB
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondation canadienne pour l'innovation (FCI) numéro 38335
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	19-70-074	Remplacement du programme 300.A0 par 300.A1 sciences humai
A-B-D		
A-B-D	99-80-000	À CONFIRMER Audit immobilier du parc immoblier 60 737 20-21 (
A-B-D	17-70-077	Actualisation Design 570.EO locaux

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19101	de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 1 à l'As	Divers bâtiments	0			01
02	19103	Contribution aux travaux de la salle Roland-Brunelle	Divers bâtiments	0			02
03	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	Divers bâtiments	200 612	132 593	333 205	03
04	19105	Divers travaux d'aménagement	Divers bâtiments	196 870	183 854	380 724	04
05	19106	Divers travaux planifiés	Divers bâtiments	179 772	112 095	291 867	05
06	19107	Divers travaux	Divers bâtiments	760 328		760 328	06
07							07
08							08
09	19201	aménagement de la cafétéria au collège constituant de Joli	J1-JOLIETTE, C1-Aile Centenaire - C1	113 603		113 603	09
10	19202	Divers réaménagement en architecture	T1-TERREBONNE, A1-Construction Classes - A1	0	65 348	65 348	10
11							11
12							12
13	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	Divers bâtiments	70 700	16 102	86 802	13
14	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliette)	Divers bâtiments	92 721	34 981	127 702	14
15	19303	Réfection de toiture (Joliette)	Divers bâtiments	624 635	8 392	633 027	15
16							16
17							17
18	20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et autre	Divers bâtiments		3 909	3 909	18
19	20102	Réfection de l'enveloppe	A1-COLLÈGE CONSTITUANT DE L'ASSOMPTION, A1-Aile A (Nouvelle Aile) - A1				19
20	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager phase 3	Divers bâtiments		81 188	81 188	20
21	20104	Divers réaménagement extérieurs	Divers bâtiments		99 872	99 872	21
22	20105	Réfection de toiture	Divers bâtiments		233 107	233 107	22
23	20106	Divers projets planifiés	Divers bâtiments		136 153	136 153	23
24	20107	Remplacement d'unité mécanique au toit	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1				24
25	20108	Divers projets planifiés	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1		4 519	4 519	25
26	20109	ution du Cégep aux projets acceptés et financés en partie	Divers bâtiments		243 194	243 194	26
27	20110	Réserve agrandissement Terrebonne	Divers bâtiments				27
28	20111	Ventilation/climation à L'Assomption	Divers bâtiments		517 704	517 704	28
29	20112	Réfection de blocs sanitaires	J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, B1-Aile Beaudry - B1		234 614	234 614	29
30	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	Divers bâtiments		397 062	397 062	30
31	20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie	Divers bâtiments		72 856	72 856	31
32	20115	Réserve pour projet de résidences étudiantes	Divers bâtiments				32
33	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1		211 045	211 045	33
34	20117	Réaménagment du studio de musique	Divers bâtiments		262 675	262 675	34
35		**Sous-total**		**2 239 241**	**3 051 263**	**5 290 504**	35

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	Divers bâtiments		560 384	560 384	36
37	20119	ers travaux de réfections non détaillés pour les années à v	Divers bâtiments				37
38							38
39							39
40							40
41	20201	Aménagement de murs séparateurs	T1-COLLÈGE CONSTITUANT DE TERREBONNE, A3-Construction Ph. III - A3				41
42	20202	Divers projets de réaménagement	Divers bâtiments		26 043	26 043	42
43	20203	Divers projets de réaménagement en architecture	Divers bâtiments		52 433	52 433	43
44	20204	Divers travaux de transformations non planifiés	Divers bâtiments		73 609	73 609	44
45	20205	s travaux de transformation non détaillés pour les années à	Divers bâtiments				45
46							46
47							47
48	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	Divers bâtiments		35 071	35 071	48
49	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	Divers bâtiments		316 829	316 829	49
50	20303	Remplacement de l'ascenseur	R1-CÉGEP RÉGIONAL DE LANAUDIÈRE, R1-Rénovation phase I - R1		73 042	73 042	50
51	20304	Divers travaux de maintien des actifs non planifiés	Divers bâtiments				51
52	20305	s travaux de transformation non détaillés pour les années à	Divers bâtiments				52
53	20501	MAOB- Mobilier	Non applicable		188 021	188 021	53
54	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable		730 850	730 850	54
55	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		2 121 761	2 121 761	55
56	20504	MAOB - Outillage	Non applicable				56
57	20505	MAOB - Bibliothèques	Non applicable		208 839	208 839	57
58	20506	Divers achats MAOB non planifiés	Non applicable		40 230	40 230	58
59	20507	Divers achats MAOB non détaillés années à venir	Non applicable				59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**2 239 241**	**7 478 375**	**9 717 616**	70

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	19401	Travaux de réfection du centre culturel de Joliette	J1-COLLÈGE CONSTITUANT DE JOLIETTE, G1-Aile Bonin - G1	0			71
72	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOB	Divers bâtiments	157 018	8 984	166 002	72
73	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/trans	Divers bâtiments	37 192	31 762	68 954	73
74	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	Divers bâtiments	19 773		19 773	74
75	19707	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 Réf/transf	Divers bâtiments	0			75
76	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	Divers bâtiments	0	90 454	90 454	76
77	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres source	Divers bâtiments		285 178	285 178	77
78	20409	Travaux non planifiés provenant de revenu de la vente d'acti	Divers bâtiments		13 739	13 739	78
79	20410	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assurance	Divers bâtiments		24 029	24 029	79
80	20411	Travaux non planifiés provenant de revenu de dons	Divers bâtiments		21 744	21 744	80
81	20401	Connaissance des compétencesde la main d'oeuvre -techni	Divers bâtiments		153 348	153 348	81
82	20402	) Ajout d'un système CVAC pour l'aile F du bâtiment et mis	A1-COLLÈGE CONSTITUANT DE L'ASSOMPTION, F1-Aile F (Aile rénovée) - F1				82
83	20403	se à niveau de l'unité de chauffage principale au Cégep ré	Divers bâtiments				83
84	20404	égrée (EBI) Réfection des bassins de toiture (A2-401, A2-3(	T1-COLLÈGE CONSTITUANT DE TERREBONNE, A2-Construction Ph. II - A2				84
85	20405	ades de l'aile G (correction de plusieurs infiltrations d'eau	Divers bâtiments				85
86	20406	Mise à la norme des composantes de détection de gaz reli	Divers bâtiments				86
87	20407	Projet d'aménagement extérieur de la Salle Rolland Brunell	Divers bâtiments				87
88							88
89	19704	de programme de Technique de l'informatique (420.B0) - I	Divers bâtiments	23 414	1 073	24 487	89
90	19705	ctualisation programme tech. serv. fin et assurances - MAC	Divers bâtiments	758	10 933	11 691	90
91	20990	PROJETS EN COURS	Non applicable				91
92	20999	Divers projets non identifiés au budget	Non applicable		993 063	993 063	92
93	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	Non applicable		245 552	245 552	93
94							94
95	21105	ient des aires extérieurs de l'atrium et amélioration du drai	Divers bâtiments		11 770	11 770	95
96	21107	Divers projets de réfection			2 574	2 574	96
97							97
98	21401	agement de terrain département prog TPHA (financement à	Divers bâtiments				98
99	21402	Projets audits des intérieurs PGMAI(financement à venir)	Divers bâtiments		6 865	6 865	99
100		**Sous-total**		**2 477 396**	**9 379 443**	**11 856 839**	100

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	19202	Divers réaménagement en architecture	16 453	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	19202	Divers réaménagement en architecture	48 895	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 149	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	03
04	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 835	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	04
05	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tra	10 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	05
06	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tra	21 228	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	06
07	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	12 938	90	Autres équipements	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	07
08	20505	MAOB - Bibliothèques	244	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	52 390	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	09
10	19708	Actualisation programme TPHA 153.FO - MAOB	25 126	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	10
11	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	4 418	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	11
12	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	146 043	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	12
13	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	3 337	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	13
14	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(450)	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	14
15	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(45 406)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20401	Fonds de développement et de reconnaissance des c	45 406	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	16
17	20409	Travaux non planifiés provenant de revenu de la vent	13 739	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	17
18	20410	Travaux non planifiés provenant de revenu d'assuran	24 029	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	18
19	20501	MAOB- Mobilier	88 796	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20501	MAOB- Mobilier	99 225	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21								21
22	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	167 598	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	262 274	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20502	MAOB - Appareillage (non informatique)	300 978	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25								25
26	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	6 951	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	405 509	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	1 349 245	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20503	MAOB - Appareillage (informatique)	360 056	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**3 428 540**					35

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
36	20505	MAOB - Bibliothèques	141 140	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20505	MAOB - Bibliothèques	67 455	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38								38
39	20506	Divers achats MAOB non planifiés	38 634	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20506	Divers achats MAOB non planifiés	1 596	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41								41
42								42
43	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	80 267	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	43
44	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	25 480	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	44
45	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	103 142	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	45
46	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	26 416	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	46
47	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	6 423	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	47
48	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	39 944	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	48
49	20408	Travaux non planifiés provenant de revenu d'autres s	3 506	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	49
50								50
51	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	1 073	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	51
52								52
53	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	4 096	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	53
54	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	6 837	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	54
55								55
56	20999	Divers projets non identifiés au budget	6 049	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	56
57	20999	Divers projets non identifiés au budget	56 694	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	20999	Divers projets non identifiés au budget	190	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	58
59	20999	Divers projets non identifiés au budget	24 507	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	20999	Divers projets non identifiés au budget	150 989	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	20999	Divers projets non identifiés au budget	128 324	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	20999	Divers projets non identifiés au budget	17 723	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	62
63	20999	Divers projets non identifiés au budget	5 539	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	20999	Divers projets non identifiés au budget	131 703	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65								65
66	20999	Divers projets non identifiés au budget	171 344	90	Autres équipements	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondat	66
67	20999	Divers projets non identifiés au budget	228 001	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondat	67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 895 612**					70

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	85 009	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	71
72	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	99 966	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	72
73	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	34 834	80	Équipements informatiques	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	73
74	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	7 157	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	74
75	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	10 416	201	Biens non capitalisables	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	75
76	20900	Divers achats PAN non présentés au budget	8 170	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	76
77								77
78	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	240 781	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	78
79	20109	Contribution du Cégep aux projets acceptés et financ	2 413	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	79
80								80
81	20204	Divers travaux de transformations non planifiés	73 609	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	81
82								82
83	20411	Travaux non planifiés provenant de revenu de dons	21 744	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	83
84								84
85	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	119 573	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	85
86	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	13 020	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	86
87								87
88	19105	Divers travaux d'aménagement	182 764	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	88
89	19105	Divers travaux d'aménagement	1 090	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	89
90								90
91	19106	Divers travaux planifiés	17 591	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	91
92	19106	Divers travaux planifiés	66 866	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	92
93	19106	Divers travaux planifiés	27 638	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	93
94								94
95	20101	Divers projets de réfection mécanique et électrique et	3 909	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	95
96								96
97	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	72 287	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	97
98	20103	Réaménagement du terrain de soccer et potager pha	8 901	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	98
99								99
100	20104	Divers réaménagement extérieurs	73 128	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	100
101	20104	Divers réaménagement extérieurs	26 744	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 093 222**					105

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20105	Réfection de toiture	232 583	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	106
107	20105	Réfection de toiture	524	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	107
108								108
109	20106	Divers projets planifiés	6 384	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	109
110	20106	Divers projets planifiés	129 769	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	110
111								111
112	20108	Divers projets planifiés	4 519	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113								113
114	20111	Ventilation/climation à L'Assomption	517 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	114
115	20111	Ventilation/climation à L'Assomption	204	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	115
116								116
117	20112	Réfection de blocs sanitaires	234 117	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	117
118	20112	Réfection de blocs sanitaires	497	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	118
119								119
120	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	390 814	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	120
121	20113	Mise à niveau du système de contrôle des accès	6 248	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	121
122								122
123	20114	Mise à niveau du panneau alarme incendie	72 856	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	123
124								124
125	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	210 759	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	125
126	20116	Réfection des salles de bains à Repentigny	286	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	126
127								127
128	20117	Réaménagment du studio de musique	262 058	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	128
129	20117	Réaménagment du studio de musique	617	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	129
130								130
131	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	226 681	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	131
132	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	11 977	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	132
133	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	95 772	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	133
134	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	1 893	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	134
135	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	4 491	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	135
136								136
137	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	11 763	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	137
138	21105	Réaménagement des aires extérieurs de l'atrium et a	7	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**8 515 541**					140

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	21107	Divers projets de réfection	2 574	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	141
142								142
143	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	216 809	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	143
144	20118	Divers travaux de réféctions non planifiés	2 761	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	144
145								145
146	21402	Projets audits des intérieurs PGMAI(financement à v	6 865	201	Biens non capitalisables	99-80-000	À CONFIRMER Audit immobilier du parc immo	146
147								147
148	20202	Divers projets de réaménagement	26 043	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	148
149	20203	Divers projets de réaménagement en architecture	52 433	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	149
150	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	16 102	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	150
151								151
152	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliett	34 160	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	152
153	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliett	821	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	153
154								154
155	19303	Réfection de toiture (Joliette)	8 371	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	155
156	19303	Réfection de toiture (Joliette)	21	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	156
157								157
158	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	8 526	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	158
159	20301	Divers projets de réfection mécanique et électrique	26 545	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	159
160								160
161	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	135 635	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	161
162	20302	Divers projets de réaménagement en architecture	181 194	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	162
163								163
164	20303	Remplacement de l'ascenseur	72 261	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	164
165	20303	Remplacement de l'ascenseur	781	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	165
166								166
167	20999	Divers projets non identifiés au budget	72 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	167
168								168
169	20990	PROJETS EN COURS	(1 067 744)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	169
170	20990	PROJETS EN COURS	1 067 744	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	170
171	20990	PROJETS EN COURS	(84 049)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	171
172	20990	PROJETS EN COURS	84 049	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	172
173	20990	PROJETS EN COURS	(47 745)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	173
174	20990	PROJETS EN COURS	47 745	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 379 443**					175

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176	20990	PROJETS EN COURS	(31 458)	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	176
177	20990	PROJETS EN COURS	31 458	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**9 379 443**					210

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	4 645 679	636	3 018 100		(477 619)	3 499 275		3 687 521	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	457 589		476 700			219 326		714 963	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	174 526		975 600			484 417		665 709	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**5 277 794**	**636**	**4 470 400**	**$**	**(477 619)**	**4 203 018**	**$**	**5 068 193**	10

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 421 764		2 341 200			3 244 295		2 518 669	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			72 000			72 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	32 746	297 013	123 000	211 000		309 575		354 184	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	170 903					31 762		139 141	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**3 625 413**	**297 013**	**2 536 200**	**211 000**	**$**	**3 657 632**	**$**	**3 011 994**	29

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			669 200			85 009		584 191	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	00-80-107	1ère Construction Assomption	(816 278)		0		408 139			(408 139)	40
41	12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne	(65 480)		0		65 480				41
42	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET	(280 000)		0		280 000				42
43	18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo	60 600	(60 600)	0						43
44	18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB	2 227	(2 227)	0						44
45	18-02-469	Actualisation TPHA 153.FO MAOB	179 000	(179 000)	0						45
46	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)	58 499		0			1 073		57 426	46
47	18-80-272	Plan d'action numérique	205 100		0					205 100	47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	575 645		0		(575 645)				48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	339 326		0		(339 326)				49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	44 478		0		(44 478)				50
51	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	517 600		0					517 600	51
52	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						52
53	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			780 900		575 645	107 123		1 249 422	53
54	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			173 500		339 326	45 250		467 576	54
55	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			29 200		44 478	8 170		65 508	55
56	18-80-319	Entente de financement du projet de la Fondationcanadienne pour l'innovation (FCI) numéro 38335			339 443			399 345		(59 902)	56
57	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			54 001					54 001	57
58	19-70-074	Remplacement du programme 300.A0 par 300.A1 sciences humaines				65 880				65 880	58
59											59
60	99-80-000	À CONFIRMER Audit immobilier du parc immoblier 60 737 20-21 et 30 369 21-22				60 737		6 865		53 872	60
61	17-70-077	Actualisation Design 570.EO locaux				60 600				60 600	61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	820 717	(241 827)	2 046 244	187 217	753 619	652 835		2 913 135	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**9 723 924**	**55 822**	**9 052 844**	**398 217**	**276 000**	**8 513 485**	**$**	**10 993 322**	77

Cégep régional de Lanaudière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						515 669		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						6 049		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	8 213		13 739			13 739	8 213	81
82	00-00-905	Produits d'assurance	12 229		24 029			24 029	12 229	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			0					83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons			297 744		(276 000)	21 744		85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			97 550			(450)	98 000	86
87	00-00-910	Autres sources	81		285 178			285 178	81	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**20 523**	**$**	**718 240**		**(276 000)**	**865 958**	**$ 118 523**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 744 447**	**55 822**	**9 771 084**	**398 217**	**$**	**9 379 443**	**$ 11 111 845**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						1 941 674		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**7 437 769**		93

Cégep de La Pocatière

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de La Pocatière
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**25 140 522**	25 983 503	**3 926 918**	3 711 510	**29 067 440**	29 695 013	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**111 345**	215 484			**111 345**	215 484	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**475 277**	502 752			**475 277**	502 752	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**921 744**	2 031 370			**921 744**	2 031 370	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**9 976**	21 562			**9 976**	21 562	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**146 657**	137 899			**146 657**	137 899	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**312 432**	349 299			**312 432**	349 299	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 298 870**	1 675 878			**1 298 870**	1 675 878	09
10	2	Locations	note	**671 954**	875 876			**671 954**	875 876	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**28 867**	23 848	**28 867**	23 848	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			134	134	**134**	134	13
14		- Gouvernement fédéral	note			32 704	30 601	**32 704**	30 601	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			61 597	61 597	**61 597**	61 597	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**37 124**	21 760	**31**	49	**37 155**	21 809	17
18	2	Autres revenus	note	**17 824**	49 283	**32 400**		**50 224**	49 283	18
19		**Total**		**29 143 725**	**31 864 666**	**4 082 651**	**3 827 739**	**33 226 376**	**35 692 405**	19

Cégep de La Pocatière
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**12 733 590**	12 125 536			**12 733 590**	12 125 536	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**7 715 918**	7 219 947			**7 715 918**	7 219 947	21
22	2	Communications et informations	note	**329 978**	484 173			**329 978**	484 173	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 320 678**	1 214 556			**1 320 678**	1 214 556	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 557 086**	6 811 943			**4 557 086**	6 811 943	24
25	2	Autres charges	note	**378 658**	1 072 475	**20 835**	20 835	**399 493**	1 093 310	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**892 563**	794 683	**892 563**	794 683	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**20 208**	1 437	**3 195**	92 092	**23 403**	93 529	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**91 411**	91 411	**91 411**	91 411	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 868 241**	2 635 092	**2 868 241**	2 635 092	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**555 634**	117 756	**555 634**	117 756	31
32		**Total des charges**		**27 056 116**	**28 930 067**	**4 431 879**	**3 751 869**	**31 487 995**	**32 681 936**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				(4 033)		(4 033)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 087 609**	**2 934 599**	**(349 228)**	**71 837**	**1 738 381**	**3 006 436**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de La Pocatière
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 118 376**	1 206 231	**176 438**	82 147	**4 294 814**	1 288 378	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 118 376**	**1 206 231**	**176 438**	**82 147**	**4 294 814**	**1 288 378**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 087 609**	2 934 599	**(349 228)**	71 837	**1 738 381**	3 006 436	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(38 852)**	(22 454)	**38 852**	22 454			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**6 167 133**	**4 118 376**	**(133 938)**	**176 438**	**6 033 195**	**4 294 814**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de La Pocatière
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de La Pocatière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**8 744 513**	6 068 907	**49 759**	178 142	**8 794 272**	6 247 049	01
02		- Placements de portefeuille	note	**561 516**	546 005			**561 516**	546 005	02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 528 044**	1 854 007	**38 823**	83 508	**1 566 867**	1 937 515	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	70 193	**244 021**	255 285	**244 021**	325 478	05
06		- Stocks de fournitures	note	**62 238**	47 740			**62 238**	47 740	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**0**	1 752 480	**306 060**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**403 494**	302 485			**403 494**	302 485	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**11 299 805**	**10 641 817**	**638 663**	**516 935**	**11 632 408**	**9 406 272**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	568 999	**6 138 615**	6 455 792	**6 138 615**	7 024 791	12
13		- Placements de portefeuille	note	**2 973 585**	2 551			**2 973 585**	2 551	13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**30 749 231**	31 637 769	**30 749 231**	31 637 769	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**0**	21 293		20 835		42 128	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**2 973 585**	**592 843**	**36 887 846**	**38 114 396**	**39 861 431**	**38 707 239**	17
18		**Total de l'actif**		**14 273 390**	**11 234 660**	**37 526 509**	**38 631 331**	**51 493 839**	**48 113 511**	18

Cégep de La Pocatière
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**500 000**	0	**500 000**		19
20	5	- Créditeurs	note	**4 637 098**	4 262 349	**325 937**	480 146	**4 963 035**	4 742 495	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**19 158**	0		0	**19 158**		22
23	6	- Apports reportés	note	**2 816 552**	2 513 716			**2 816 552**	2 513 716	23
24	6	- Revenus reportés	note	**327 389**	340 219			**327 389**	340 219	24
25		- Dus interfonds	note	**306 060**			1 752 480			25
26		- Intérêts courus	note			**244 021**	255 285	**244 021**	255 285	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**3 426 496**	3 268 607	**3 426 496**	3 268 607	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 106 257**	**7 116 284**	**4 496 454**	**5 756 518**	**12 296 651**	**11 120 322**	29
30		- Dette à long terme	note			**31 880 644**	31 554 817	**31 880 644**	31 554 817	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**1 283 349**	1 143 558	**1 283 349**	1 143 558	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**33 163 993**	**32 698 375**	**33 163 993**	**32 698 375**	34
35		**Total du passif**		**8 106 257**	**7 116 284**	**37 660 447**	**38 454 893**	**45 460 644**	**43 818 697**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**917 133**	818 376			**917 133**	818 376	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**5 250 000**	3 300 000			**5 250 000**	3 300 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**(133 938)**	176 438	**(133 938)**	176 438	40
41		**Total solde de fonds**		**6 167 133**	**4 118 376**	**(133 938)**	**176 438**	**6 033 195**	**4 294 814**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**14 273 390**	**11 234 660**	**37 526 509**	**38 631 331**	**51 493 839**	**48 113 511**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de La Pocatière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 738 381	3 006 436	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	4 033	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(123 302)	(116 180)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 868 241	2 635 092	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	26 895	25 820	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 255 688)	(2 918 924)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 916 716	(1 065 961)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 192 078**	**1 591 151**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 133 912)	(3 900 263)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	12 500	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 133 912)**	**(3 887 763)**	24

Cégep de La Pocatière
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements	(2 971 034)	(434)	25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**(2 971 034)**	**(434)**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	500 000	(3 000 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 772 445	6 232 560	30
31	Remboursement de dette à long terme	(38 433)	(37 794)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(21 503)	(36 772)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	263 093	40 787	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 475 602**	**3 198 781**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 562 734**	**901 735**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 793 054	5 891 319	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**9 355 788**	6 793 054	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	585 923	1 011 072	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie	8 769 865	5 781 982	46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**9 355 788**	**6 793 054**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de La Pocatière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Provision pour variation des clientèles	CA-475-10		600 000					600 000	01
02	Développement des programmes d'études	CA-475-10			600 000	400 000			1 000 000	02
03	Provision pour les résidences	CA-475-10		100 000	225 000				325 000	03
04	Remplacement des fenêtres	CA-475-10		500 000	500 000				1 000 000	04
05	Mise en œuvre du plan stratégique	CA-475-10		300 000	150 000				450 000	05
06	Sécurité de l'information	CA-475-10		750 000					750 000	06
07	Rénovation de la piscine	CA-475-10			750 000				750 000	07
08	Réaménagement des entrées et de la cour intérieure	CA-475-10			300 000				300 000	08
09	Politique d'internationalisation	CA-475-10			75 000				75 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**2 250 000**	**2 600 000**	**400 000**	**$**	**$**	**5 250 000**	19

Cégep de La Pocatière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(7 233)**	156 941	**41 758**	38 327			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**22 881 134**	21 213 489	**1 261 762**	1 398 312			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**111 345**	215 484			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**162 083**	71 421	**193 222**	3 375			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**910**	1 777					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**9 976**	21 562					08
09	Autres organismes	**61 203**	91 252	**40 454**	21 491			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**273 141**	319 480	**17 253**	17 179	**22 038**	12 640	10
11	Ventes de biens et services	**327 782**	450 000	**945 226**	1 021 736			11
12	Locations	**1 941**	29 421		135			12
13	Autres revenus	**50 960**	67 539	**3 738**	3 104			13
14	Facturation interne	**(27 041)**	(31 582)	**(32 464)**	(32 464)	**32 464**	32 464	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**23 734 856**	**22 391 300**	**2 582 294**	**2 686 679**	**54 502**	**45 104**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**11 311 114**	10 732 567	**950 187**	1 033 152	**46 611**	24 962	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**324 679**	166 500	**369**				18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**6 684 317**	6 005 855	**464 092**	521 745	**19 053**	13 522	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**293 221**	262 532	**7 166**	(2 704)			20
21	Communications et informations	**234 272**	359 510	**87 622**	108 644			21
22	Fournitures et matériel	**1 218 017**	1 093 180	**46 686**	56 906			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 891 800**	1 322 811	**669 593**	552 425			23
24	Autres charges	**322 968**	427 799	**67 662**	21 458			24
25	Facturation interne	**(130 182)**	(53 993)	**(31 750)**	(27 165)		23	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**22 150 206**	**20 316 761**	**2 261 627**	**2 264 461**	**65 664**	**38 507**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 584 650**	**2 074 539**	**320 667**	**422 218**	**(11 162)**	**6 597**	27

Cégep de La Pocatière

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**34 525**	195 268	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**963 101**	3 176 434					**25 105 997**	25 788 235	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**111 345**	215 484	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**119 972**	422 127		5 829			**475 277**	502 752	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**920 834**	2 029 593					**921 744**	2 031 370	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							**9 976**	21 562	35
36	Autres organismes	**45 000**			25 156			**146 657**	137 899	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**312 432**	349 299	37
38	Ventes de biens et services			**25 862**	204 142			**1 298 870**	1 675 878	38
39	Locations			**670 013**	846 320			**671 954**	875 876	39
40	Autres revenus			**250**	400			**54 948**	71 043	40
41	Facturation interne			**27 041**	31 582					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 048 907**	**5 628 154**	**723 166**	**1 113 429**	**$**	**$**	**29 143 725**	**31 864 666**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**100 630**	168 355					**12 408 542**	11 959 036	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**325 048**	166 500	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 497**	6 867	**242 156**	331 102			**7 414 115**	6 879 091	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**1 416**	81 028			**301 803**	340 856	47
48	Communications et informations	**2 907**	5 100	**5 177**	10 919			**329 978**	484 173	48
49	Fournitures et matériel			**55 975**	64 470			**1 320 678**	1 214 556	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**1 940 873**	4 833 269	**54 820**	103 438			**4 557 086**	6 811 943	50
51	Autres charges		614 563	**8 236**	10 092			**398 866**	1 073 912	51
52	Facturation interne			**161 932**	81 135					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 048 907**	**5 628 154**	**529 712**	**682 184**	**$**	**$**	**27 056 116**	**28 930 067**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**193 454**	**431 245**	**$**	**$**	**2 087 609**	**2 934 599**	54

Cégep de La Pocatière
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 294 759	2 954 362	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	929 273	824 836	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 327	83 366	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 255 359**	**3 862 564**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(11 263)	36 789	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(317 178)	(187 843)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 926 918**	**3 711 510**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	28 867	23 848	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	**Total - MES**	**28 867**	**23 848**	13

Cégep de La Pocatière
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(19 158)**	70 193			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		73 171			05
06	- Vacances		459 796			06
07	- Indemnités de départ		36 032			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			6 138 614	6 455 792	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			244 022	255 285	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(19 158)**	**639 192**	**6 382 636**	**6 711 077**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**639 192**	**6 382 636**	**6 711 077**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		70 193	244 021	255 285	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**568 999**	**6 138 615**	6 455 792	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**19 158**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de La Pocatière
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	989 147	816 571		475 420	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			300 055		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			0		03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 116 209	1 943 294			05
06	Vacances à payer	899 562	850 578			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	93 519	94 526			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	538 661	557 380			09
10	Retenues sur contrat à payer			25 882	4 726	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**4 637 098**	**4 262 349**	**325 937**	**480 146**	12

Cégep de La Pocatière
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	103 895	52 689			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	23 661	13 444			02
03	- Allocations spécifiques	1 938 085	1 738 819			03
04	- Sous-embauche	622 851	580 700			04
05	- Charges à la formation continue reportées	60	64			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			161 842	169 207	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			241 591		07
08	- Autres	128 000	128 000			08
09	**Sous-total - MES**	**2 816 552**	**2 513 716**	**403 433**	**169 207**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 816 552**	**2 513 716**	**403 433**	**169 207**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			3 880		12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				4 014	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(134)	(134)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**3 746**	**3 880**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			631 499	662 100	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(32 704)	(30 601)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**598 795**	**631 499**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			338 972	400 569	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(61 597)	(61 597)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**277 375**	**338 972**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 816 552**	**2 513 716**	**1 283 349**	**1 143 558**	32

Cégep de La Pocatière

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	105 016	143 180	33
34	Autres revenus perçus d'avance	222 373	197 039	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**327 389**	**340 219**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de La Pocatière
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de La Pocatière

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(803 618)	1 007 476	(41 207)	4		3 846 635		(52 400)	161 486		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(803 618)	1 007 476	(41 207)	4		3 846 635		(52 400)	161 486		03
04	Résultats de l'année	1 584 650	320 667	(11 162)			208 705		(18 238)	2 987		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**781 032**	**1 328 143**	**(52 369)**	**4**	**$**	**4 055 340**	**$**	**(70 638)**	**164 473**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions		(38 852)									09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**(38 852)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**781 032**	**1 289 291**	**(52 369)**	**4**	**$**	**4 055 340**	**$**	**(70 638)**	**164 473**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**4 118 376**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**4 118 376**	15
16	Résultats de l'année									**2 087 609**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 205 985**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**(38 852)**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(38 852)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 167 133**	24

Cégep de La Pocatière
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	10 564 800		(338 098)	577 163	622 851	(109 260)	10 071 754	10 256 471	(184 717)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		19 145	338 098				357 243	292 536	64 707	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	9 377 500	79 739	(18 764)	104 627	229 014	1 454 357	10 768 445	8 892 604	1 875 841	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(46 000)		(9 100)			37 124	(17 976)	36 632	(54 608)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	794 200	1 822 442		1 579 046	1 633 065		2 562 623	2 562 623		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(7 233)		(7 233)	06
07		Rétroactivité								109 340	(109 340)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**20 690 500**	**1 921 326**	**(27 864)**	**2 260 836**	**2 484 930**	**1 382 221**	**23 734 856**	**22 150 206**	**1 584 650**	08
09	9090	Formation continue	45 000	1 052 458	89 127	44 710	60	1 278 774	2 510 009	2 196 565	313 444	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	91 437		10 496	76 006		30 527	65 062	(34 535)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							41 758		41 758	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**49 600**	**1 143 895**	**89 127**	**55 206**	**76 066**	**1 278 774**	**2 582 294**	**2 261 627**	**320 667**	13
14	9080	Cours d'été						54 502	54 502	65 664	(11 162)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		963 101				1 085 806	2 048 907	2 048 907		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						681 633	681 633	472 928	208 705	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						29 507	29 507	47 745	(18 238)	20
21		Stationnement						12 026	12 026	9 039	2 987	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**723 166**	**723 166**	**529 712**	**193 454**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**20 740 100**	**4 028 322**	**61 263**	**2 316 042**	**2 560 996**	**4 524 469**	**29 143 725**	**27 056 116**	**2 087 609**	32

Cégep de La Pocatière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	10 564 800			577 163		622 851	10 519 112	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		19 145					19 145	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**10 564 800**	**19 145**	**$**	**577 163**	**$**	**622 851**	**10 538 257**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	629 300						629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 555 700	7 024					1 562 724	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 098 200	2 808					1 101 008	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	10 900						10 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	209 300	60		98 766		214 059	94 067	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		36 694		5 861		14 955	27 600	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	2 000						2 000	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 656					2 656	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 997					2 997	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(18 764)		(18 764)	38
39			**Sous-total:**	**6 826 900**	**52 239**	**$**	**104 627**	**(18 764)**	**229 014**	**6 735 988**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 510 600						2 510 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	40 000	27 500					67 500	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**2 550 600**	**27 500**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 578 100**	44

Cégep de La Pocatière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		40 000		65 885		105 250	635	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	677 698		229 657		141 218	856 137	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750				75 134	343 616	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				89 907		41 754	48 153	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	91 200			113 117		31 497	172 820	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 303					1 303	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	293 400					207 200	86 200	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		694 040				98 087	595 953	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 986				8 012	3 974	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		16 800				7 800	9 000	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		8 500				8 097	403	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				241 591			241 591	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				50 253		45 045	5 208	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				54 276		33 424	20 852	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		287 956		380 415		423 499	244 872	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				33 553		11 644	21 909	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				13 600		13 600		78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		30 000		160 734		184 241	6 493	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		27 000		67 958		69 463	25 495	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		50 000				50 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				78 100		78 100		86
87			**Sous-total:**	**794 200**	**2 064 033**	**$**	**1 579 046**	**$**	**1 633 065**	**2 804 214**	87

Cégep de La Pocatière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(46 000)						(46 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(9 100)		(9 100)	89
90			**Sous-total:**		**(46 000)**	**$**	**$**	**$**	**(9 100)**	**$**	**(55 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			963 101		0	0	0	963 101	91
92			**Sous-total:**		**$**	**963 101**	**$**	**$**	**$**	**$**	**963 101**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			10 583			82 725		93 308	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			2 435			(2 435)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			381 812			233 849		615 661	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			181 849			111 377		293 226	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			80 965			49 588		130 553	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			233 849			(233 849)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			111 377			(111 377)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			49 588			(49 588)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		45 000			60	(1 278)	60	43 722	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					44 650	10 115		54 765	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**45 000**	**1 052 458**	**$**	**44 710**	**89 127**	**60**	**1 231 235**	108

Cégep de La Pocatière
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		70 637				68 552	2 085	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		10 496		7 454	23 842	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 600						4 600	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 600**	**91 437**	**$**	**10 496**	**$**	**76 006**	**30 527**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**20 740 100**	**4 269 913**	**$**	**2 316 042**	**61 263**	**2 560 996**	**24 826 322**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**20 740 100**	**4 269 913**	**$**	**2 316 042**	**61 263**	**2 560 996**		140

Cégep de La Pocatière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			394 749	191 906		46 000					01
02	826	MES - Autres	(111 389)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										111 345	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			8 813	153 270						193 222	05
06	840	Entreprises du gouvernement										0	06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				910							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				9 976							08
09	870	Autres organismes				61 203						40 454	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				252 292					22 038	17 253	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				20 849							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			78 583	248 030	1 169			0		945 226	13
14	880	Locations				0		1 941					14
15	881	Intérêts							37 124				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus	2 129			11 707						3 738	25
26	888	Facturation interne				(27 041)					32 464	(32 464)	26
27		**TOTAL**	**(109 260)**	**$**	**482 145**	**923 102**	**1 169**	**47 941**	**37 124**	**$**	**54 502**	**1 278 774**	27

Cégep de La Pocatière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040									30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		119 972									35
36	840	Entreprises du gouvernement		0									36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		920 834									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes		45 000									39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services				11 370		2 466	12 026				43
44	880	Locations				670 013				0			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus				250							55
56	888	Facturation interne						27 041					56
57		**TOTAL**	**$**	**1 085 806**	**$**	**681 633**	**$**	**29 507**	**12 026**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de La Pocatière
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										632 655	61
62	826	MES - Autres										(111 389)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										111 345	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										475 277	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										921 744	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										9 976	68
69	870	Autres organismes										146 657	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										291 583	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										20 849	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										1 298 870	73
74	880	Locations										671 954	74
75	881	Intérêts										37 124	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										17 824	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 524 469**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale							88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**$**				91

Cégep de La Pocatière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						42 960	454 362	94 917	125 644	01
02	120	Personnel de gérance									6 584	02
03	140	Personnel enseignant	9 290 531		167 904							03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				2 055	237	417 594	358 128		104 655	05
06	200	Personnel de soutien			778 241	226 633		432 594	371 677	66 844	87 296	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	965 940		19 342							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			90 381	26 170	7	94 750	136 705	19 337	38 918	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	292 536							2 543		09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			4 803	311		6 438	2 897	1 427	308	10
11		**Sous-total:**	**10 549 007**	**$**	**1 060 671**	**255 169**	**244**	**994 336**	**1 323 769**	**185 068**	**363 405**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			18 311	93	315	70 055	27 284	23 376	4 361	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			235 807	15 877	328	96 897	2 489		380	16
17	500	Autres dépenses du code 500			6 363	12 235		1 567	7 720	771	382	17
18	620	Honoraires professionnels			19 243		825	48 781	62 561	51 442	15 189	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 651			30				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			28 328			5 575				20
21	650	Contrats			66 862	32 752		39 581	29 737		1 314	21
22	600	Autres dépenses du code 600			25 342	193	15 750	17 078	1 599	221		22
23	730	Intérêts						807				23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 478			88 118	7 839			24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			14 788	1 248	542	(73 300)	(23 345)	(20 927)	(56 016)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**420 173**	**62 398**	**17 760**	**295 189**	**115 884**	**54 883**	**(34 390)**	29
30		**Total**	**10 549 007**	**$**	**1 480 844**	**317 567**	**18 004**	**1 289 525**	**1 439 653**	**239 951**	**329 015**	30

Cégep de La Pocatière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						41 453	136 082	100 365	31
32	120	Personnel de gérance				21 036	42 177				32
33	140	Personnel enseignant							8 884		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							158 809		35
36	200	Personnel de soutien	50 300	263 500		64 786	323 169		317 385	283 578	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							924		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	6 048	32 800	0	10 962	41 434	4 453	116 328	46 364	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	88	60		155	3 911		272 389	434	40
41		**Sous-total:**	**56 436**	**296 360**	**$**	**96 939**	**410 691**	**45 906**	**1 010 801**	**430 741**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	3 941	8 872		13	532	38	41 722	11 965	42
43	511	Combustible - Huile			36 096						43
44	512	Combustible - Gaz									44
45	520	Électricité			472 888						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	5 999	102 138	0	4 254	23 740		159 252	22 101	46
47	500	Autres dépenses du code 500	99	237					1 997		47
48	620	Honoraires professionnels	300	731	0				28 594	1 754	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1					48 535		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							15 516		50
51	650	Contrats	43 980	133 754		70 597	1 756		3 323	4 231	51
52	600	Autres dépenses du code 600	2 797	3 901					138 705	200 428	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		66					4 279	481	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(38 193)	(57 820)	(91 452)	(729)	(6 147)		57 608	(45 603)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs		770					172		58
59		**Sous-total:**	**18 923**	**192 650**	**417 532**	**74 135**	**19 881**	**38**	**499 703**	**195 357**	**$** 59
60		**Total**	**75 359**	**489 010**	**417 532**	**171 074**	**430 572**	**45 944**	**1 510 504**	**626 098**	**$** 60

Cégep de La Pocatière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		94 373	46 571	22 374					6 195		61
62	120	Personnel de gérance									288		62
63	140	Personnel enseignant		711 957	828 652	21 376	41 637	92 115			63 604		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		345 682	221 530		17 048				7 530		65
66	200	Personnel de soutien		108 681	134 823			4 497			19 808		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		74 245	97 685	2 474	4 974	8 515			7 783		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		59 910	36 661	2 133	2 005				4 132		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		29 600	369								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			7 166								70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 424 448**	**1 373 457**	**48 357**	**65 664**	**105 127**	**$**	**$**	**109 340**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		23 394	86 430	1 192		2 907					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		8 165	2 392								76
77	500	Autres dépenses du code 500		235	44 294								77
78	620	Honoraires professionnels		679 663	540 745	15 513		1 930 598					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			8 624								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		403									80
81	650	Contrats		19 640	26 109			10 275					81
82	600	Autres dépenses du code 600		15 185	78 602					11 952			82
83	730	Intérêts	19 401										83
84	700	Autres dépenses du code 700	17 231	182 326	64 659								84
85	785	Moins-value sur les placements	0										85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		209 164	(31 750)								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 003								88
89		**Sous-total:**	**36 632**	**1 138 175**	**823 108**	**16 705**	**$**	**1 943 780**	**$**	**11 952**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**36 632**	**2 562 623**	**2 196 565**	**65 062**	**65 664**	**2 048 907**	**$**	**11 952**	**109 340**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		11 952		Primes de monitorat --->		0			91

Cégep de La Pocatière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					7 592						95
96	120	Personnel de gérance			21 069								96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			159 652		27 939						100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			22 154		3 750						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			1 201		215						104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**204 076**	**$**	**39 496**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			2 874		2 303	0					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			42 642								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			8 047		3 469	906					110
111	500	Autres dépenses du code 500			761		150						111
112	620	Honoraires professionnels			217		647						112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			42 615		365	8 062					115
116	600	Autres dépenses du code 600			1 090		1 824						116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			2 540		2 832	423					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			165 625		(3 341)	(352)					121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			2 441								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**268 852**	**$**	**8 249**	**9 039**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**472 928**	**$**	**47 745**	**9 039**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de La Pocatière
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 172 888	128
129	120	Personnel de gérance								91 154	129
130	140	Personnel enseignant								11 226 660	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 633 268	132
133	200	Personnel de soutien								3 721 403	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 181 882	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								795 402	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								325 048	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								301 803	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**20 449 508**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								329 978	140
141	511	Combustible - Huile								36 096	141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								515 530	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								692 241	144
145	500	Autres dépenses du code 500								76 811	145
146	620	Honoraires professionnels								3 396 803	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								60 841	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								49 822	148
149	650	Contrats								534 953	149
150	600	Autres dépenses du code 600								514 667	150
151	730	Intérêts								20 208	151
152	700	Autres dépenses du code 700								372 272	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								6 386	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**6 606 608**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**27 056 116**	158

Cégep de La Pocatière
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**70 193**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			527 119	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**597 312**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		20 740 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 269 913		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		61 263		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**25 071 276**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**25 071 276**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**25 668 588**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			25 687 746	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(19 158)**	18

Cégep de La Pocatière
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(8 020)		(8 020)	1 052	(6 968)	01
02	- «A» de FABRES	220 520		220 520	(161 035)	59 485	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	473 455	(2 520)	470 935	(470 935)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(111 389)	(111 389)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10	AEC débutée avant le 30 juin						10
11							11
12	Rémunération additionnelle des enseignants	22 680	(22 680)				12
13	Projets novateurs 2019-2020				(6 785)	(6 785)	13
14	Indexation salariale				509 813	509 813	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**708 635**	**(25 200)**	**683 435**	**(239 279)**	**444 156**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	797 444		797 444	161 725	959 169	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	1 729		1 729	(151)	1 578	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	34 442		34 442	(10 062)	24 380	22
23	- Fondation du Collège	95 511		95 511	(68 806)	26 705	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(22 857)		(22 857)	(22 734)	(45 591)	24
25	- Congés anticipés ou différés	180 113		180 113	(90 735)	89 378	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	58 990		58 990	(30 721)	28 269	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 145 372**	**$**	**1 145 372**	**(61 484)**	**1 083 888**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 854 007**	**(25 200)**	**1 828 807**	**(300 763)**	**1 528 044**	28

Cégep de La Pocatière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	209 360	98 766		308 126	94 067	214 059		214 059			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	36 694	5 861		42 555	27 600	14 955		14 955			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	2 000			2 000	2 000			0			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 656			2 656	2 656			0			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 997			2 997	2 997			0			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**253 707**	**104 627**	**$**	**358 334**	**129 320**	**229 014**	**$**	**229 014**	**$**	**$**	08

Cégep de La Pocatière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000	65 885		105 885	635	105 250		105 250			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	767 698	229 657		997 355	856 137	141 218		141 218			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750			418 750	343 616	75 134		75 134			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					200 000	(200 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					143 616	(143 616)		75 134			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600			29 600	29 600						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		89 907		89 907	48 153	41 754		41 754			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	91 200	113 117		204 317	172 820	31 497		31 497			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 303			1 303	1 303						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	293 400			293 400	86 200	207 200		207 200			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021											34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					86 200	(86 200)		207 200			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	694 040			694 040	595 953	98 087		98 087			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					358 530	(358 530)		98 087			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					21 413	(21 413)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					216 010	(216 010)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 986			11 986	3 974	8 012		8 012			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	16 800			16 800	9 000	7 800		7 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	8 500			8 500	403	8 097		8 097			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		241 591		241 591	241 591		241 591	0		(241 591)	45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		50 253		50 253	5 208	45 045		45 045			48

Cégep de La Pocatière
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		54 276		54 276	20 852	33 424		33 424			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050					4 812	(4 812)		(4 812)			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050		54 276		54 276	16 040	38 236		38 236			52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	287 956	380 415		668 371	244 872	423 499		423 499			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		33 553		33 553	21 909	11 644		11 644			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		13 600		13 600	0	13 600		13 600			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 000	160 734		190 734	6 493	184 241		184 241			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	27 000	67 958		94 958	25 495	69 463		69 463			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	50 000			50 000	0	50 000		50 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		78 100		78 100	0	78 100		78 100			66
67		**TOTAL**		**2 858 233**	**1 579 046**	**$**	**4 437 279**	**2 804 214**	**1 633 065**	**241 591**	**1 633 065**	**$**	**(241 591)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	963 101			963 101	963 101						68
69		**TOTAL**		**963 101**	**$**	**$**	**963 101**	**963 101**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 075 041**	**1 683 673**	**$**	**5 758 714**	**3 896 635**	**1 862 079**	**241 591**	**1 862 079**	**$**	**(241 591)**	70

Cégep de La Pocatière
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	79 628	10 399	90 027	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	21 179	2 766	23 945	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 988	1 127	12 115	15
16	**Total**	**111 795**	**14 292**	**126 087**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	48 730	6 364	55 094	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	3 089	403	3 492	18
19	- Vacances	764 605	134 957	899 562	19
20	- Temps supplémentaire	156 452	32 792	189 244	20
21	- Indemnités de départ	226 326	20 098	246 424	21
22	- Assurance-traitement	6 006	1 265	7 271	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 040	528	4 568	23
24	**Total**	**1 209 248**	**196 407**	**1 405 655**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	48 730	6 364	55 094	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	82 717	10 802	93 519	26
27	- Vacances	764 605	134 957	899 562	27
28	- Temps supplémentaire	156 452	32 792	189 244	28
29	- Indemnités de départ	226 326	20 098	246 424	29
30	- Assurance-traitement	27 185	4 031	31 216	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 028	1 655	16 683	31
32	**Total**	**1 321 043**	**210 699**	**1 531 742**	32

Cégep de La Pocatière

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	70 637			70 637	2 085	68 552		68 552			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	10 496		31 296	23 842	7 454		7 454			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600			4 600	4 600						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		44 650		44 650	34 535	10 115			10 115		07
08		**TOTAL**		**96 037**	**55 146**	**$**	**151 183**	**65 062**	**86 121**	**$**	**76 006**	**10 115**	**$**	08

Cégep de La Pocatière

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	98 766		98 766
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	5 861		5 861
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**104 627**	**$**	**104 627**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	580 700	(3 537)	577 163
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	65 885		65 885
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	229 657		229 657
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	89 907		89 907
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	113 117		113 117
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	241 591		241 591
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	50 253		50 253
54	Plan d'action numérique	45 050	54 276		54 276
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050	54 276		
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	380 415		380 415
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	33 553		33 553
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	13 600		13 600
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	160 734		160 734
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	67 958		67 958
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	78 100		78 100
72	**TOTAL**		**2 159 746**	**(3 537)**	**2 156 209**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	64	(4)	60
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	10 496		10 496
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	44 650		44 650
09	**TOTAL**		**55 210**	**(4)**	**55 206**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 319 583**	**(3 541)**	**2 316 042**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de La Pocatière

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	9 290 531	119,39 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**9 290 531**	119,39 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**9 290 531**	119,39 ETC	77 817	10,40%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,46 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**9 290 531**	120,85 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		(6,45) ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		114,40 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		114,98 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		114,98 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		0,58 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,45 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,04) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		6,99 ETC	**622 851**		19

Cégep de La Pocatière
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 531							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,648%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 106							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 041				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					114,98 ETC		114,98 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					114,98 ETC	ETC	114,98 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,46) ETC		(1,46) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					113,52 ETC	ETC	113,52 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					10 115 313		10 115 313	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**10 115 313**	**$**	**10 115 313**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**338 098**	**$**	**338 098**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**10 453 411**	**$**	**10 453 411**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		338 098						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		292 536	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			45 562					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,560%	0,550%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**		2 995						23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de La Pocatière

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01 Volume réalisé (hres - groupe)	02 «Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)	03	04	05	06	07	08	09 SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de La Pocatière

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	17 342		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	185 171	153 756	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	19 168	22 493	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		1 124	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		43 213	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	282		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**221 963**	**220 586**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	23 635	23 488	17
18	**Total des dépenses salariales**	**245 598**	**244 074**	18
19	Hygiène et sécurité	5 218	4 676	19
20	Perfectionnement local	41 720	27 622	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**292 536**	**276 372**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		23 357	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**23 357**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		2 074	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**25 431**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**25 431**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**292 536**	**301 803**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	23 357	45
46	Gérant	18 529	46
47	Professionnel	66 694	47
48	Soutien	135 363	48
49	**Total**	**243 943**	49

Cégep de La Pocatière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**			2 435					k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**2 435**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)				12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 170 Pes	Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75	93 308	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				14
15		**TOTAL**			**93 308**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée									
16		0,95 CFC	89 106	42 325	1 397	43 722		**60**	$	0,00 CFC	**60**	16

Cégep de La Pocatière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de La Pocatière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	**2**	ERA0J					11,00	1,36	144 Pes	4 464 Pes	17 083	6 567	3 209		26 859		43
44	**2**	JEE0K					11,00	1,36	37 Pes	481 Pes	4 389	1 144	346		5 879		44
45	**2**							k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**							k									50
51	**2**							k									51
52	**2**	CHAUDIÈRE-APPALACHES		394814				k									52
53	**2**	TRANSFERT CÉGEPS CHAUDIÈRE-APPALACHE						k									53
54	**2**	BAS SAINT-LAURENT INITIALE						k									54
55	**2**	TRANSFERT CÉGEPS BAS SAINT-LAURENT						k									55
56		**Sous-total**		**394 814**					**181 Pes**	**4 945 Pes**	**21 472**	**7 711**	**3 555**	**$**	**32 738**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	EJN1L	x				11,00	1,36	132 Pes	2 376 Pes	15 660	4 620	1 708	2 199	24 187		57
58	**2**	JEE0K					11,00	1,36	444 Pes	5 772 Pes	52 673	13 731	4 149		70 553		58
59	**2**	JNC10					11,00	1,36	76 Pes	912 Pes	9 016	2 288	656		11 960		59
60	**2**							k									60
61	**2**							k									61
62	**2**	ERA0J					11,00	1,36	248 Pes	7 688 Pes	29 421	11 310	5 527		46 258		62
63	**2**	JEE0K					11,00	1,36	2 313 Pes	30 069 Pes	274 398	71 532	21 617		367 547		63
64	**2**							k									64
65	**2**							k									65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**	CHAUDIÈRE-APPALACHES		644626				k									68
69	**2**	TRANSFERT CÉGEPS CHAUDIÈRE-APPALACHE						k									69
70	**2**	BAS SAINT-LAURENT INITIALE						k									70
71	**2**	TRANSFERT CÉGEPS BAS SAINT-LAURENT						k									71
72		**Sous-total**		**644 626**			**Inscrire virements L72 C05**		**3 213 Pes**	**46 817 Pes**	**381 168**	**103 481**	**33 657**	**2 199**	**520 505**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**1 039 440**	**$**	**$**			**3 394 Pes**	**51 762 Pes**	**402 640**	**111 192**	**37 212**	**2 199**	**553 243**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)				1 039 440						**Total en incluant le temps partiel**				1 051 588	1 039 440	74
75					Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)												12 148				76
															CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)									77

Cégep de La Pocatière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC28		11,00	1,36	60 Pes	1 380 Pes	7 118	2 345	992				79
80		Cas particuliers			EJN1L	x	11,00	1,36	12 Pes	216 Pes	1 424	420	155	200			80
81		Cas particuliers			JEE0K		11,00	1,36	37 Pes	481 Pes	4 389	1 144	346				81
82		Cas particuliers			JNC0W		11,00	1,36	900 Pes	10 800 Pes	106 770	27 099	7 764				82
83		Cas particuliers			JNC10		11,00	1,36	1 527 Pes	18 324 Pes	181 152	45 979	13 173				83
84		Cas particuliers			LCADE		11,00	1,36	358 Pes	3 580 Pes	42 471	10 196	2 574				84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers			ERA0J		11,00	1,36	19 Pes	589 Pes	2 254	866	423				87
88		Cas particuliers			JEE0K		11,00	1,36	246 Pes	3 198 Pes	29 184	7 608	2 299				88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**3 159 Pes**	**38 568 Pes**	**374 762**	**95 657**	**27 726**	**200**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**3 159 Pes**	**38 568 Pes**	**374 762**	**95 657**	**27 726**	**200**	**$**	**498 345**	109

Cégep de La Pocatière

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de La Pocatière

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	24 960,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 739	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 938	(3)	03
04	Total pris en considération	**24 761**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	597	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(1 142)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 142)		(1 142,0)	(1 142,0)	(1 142,0)				(0,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 142,0)	371,4	(770,6)				(0,3)	08
09		1,50%	3,00%			(1 142,0)	371,4	(399,2)	714,7	714,7	0,81500%	(0,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 142,0)	371,4	(27,8)		714,7		(0,2)	10
11		1,50%	6,00%			(1 142,0)	371,5	343,7	955,9	1 670,6	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 141,7)	866,9	1 210,6		1 670,6		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%		8,5	(1 141,4)	866,9	2 077,5	2 154,4	3 825,0	0,78300%	(0,6)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 141,0)	990,9	3 068,4		3 825,0		(0,2)	14
15		4,00%	21,00%			(1 140,6)	990,8	4 059,2	1 912,5	5 737,5	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 140,3)	990,8	5 050,0		5 737,5		(0,2)	16
17		4,00%	29,00%			(1 139,9)	990,8	6 040,8	1 914,9	7 652,4	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 139,6)	990,7	7 031,5		7 652,4		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(1 139,2)	990,9	8 022,4	2 189,8	9 842,2	0,76900%	(0,6)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 138,8)	990,8	9 013,2		9 842,2		(0,3)	20
21		4,00%	45,00%			(1 138,5)	990,8	10 004,0	2 071,7	11 913,9	0,75500%	(0,6)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 138,1)	990,8	10 994,8		11 913,9		(0,3)	22
23		4,00%	53,00%			(1 137,7)	990,8	11 985,6	2 023,8	13 937,7	0,72000%	(0,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 137,3)	1 114,7	13 100,3		13 937,7		(0,3)	24
25		4,50%	62,00%			(1 136,9)	1 114,6	14 214,9	2 416,5	16 354,2	0,72000%	(0,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 136,4)	1 486,2	15 701,1		16 354,2		(0,2)	26
27		6,00%	74,00%			(1 135,9)	1 486,1	17 187,2	2 976,4	19 330,6	0,71300%	(0,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 135,3)	1 610,1	18 797,3		19 330,6		(0,2)	28
29		6,50%	87,00%			(1 134,7)	1 610,1	20 407,4	3 149,5	22 480,1	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 134,1)	1 610,0	22 017,4		22 480,1		(0,1)	30
31		6,50%	100,00%			(1 133,5)	1 610,1	23 627,5	3 207,7	25 687,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 142,0)**	**8,5**	**(1 133,5)**	**23 627,5**	**23 627,5**	**25 687,8**	**25 687,8**	**xxxxx**	**(9,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(9,1)**	33

Cégep de La Pocatière

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		995 783	94 373	46 571	22 374		7 592		1 166 693	01
02	Gérants		69 797					21 069		90 866	02
03	Enseignants	9 290 531	176 788	711 957	828 652	21 376	41 637	92 115		11 163 056	03
04	Professionnels		1 041 478	345 682	221 530		17 048			1 625 738	04
05	Soutien		3 266 003	108 681	134 823			192 088		3 701 595	05
06	**TOTAL**	**9 290 531**	**5 549 849**	**1 260 693**	**1 231 576**	**43 750**	**58 685**	**312 864**	**$**	**17 747 948**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	1 166 693	1 111 272	55 421			24 905	29 404	1 112	0,10%	NON	07
08	Gérants	90 866	82 222	8 644			6 423	2 221		0,00%	NON	08
09	Enseignants	11 163 056	10 831 986	331 070	128 217		0	225 165	(22 312)	-0,20%	NON	09
10	Professionnels	1 625 738	1 530 072	95 666			31 139	63 516	1 011	0,06%	NON	10
11	Soutien	3 701 595	3 593 517	108 078	25 845		(24 204)	99 479	6 958	0,19%	NON	11
12	**Total**	**17 747 948**	**17 149 069**	**598 879**	**154 062**	**$**	**38 263**	**419 785**	**(13 231)**	-0,07%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	9 290 531	9 487 285	(196 754)	128 217			194 863	(519 834)	-5,60%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	119,39 ETC	118,00 ETC	1,39 ETC	1,38 ETC				0,01 ETC	0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	6 195	1 078	5 117		6 195	(1 078)	0,00%	NON	15
16	Gérants	288	0	288		288		0,00%	NON	16
17	Enseignants	63 604	3 584	60 020		62 079	(2 059)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	7 530	1 007	6 523		7 530	(1 007)	0,00%	NON	18
19	Soutien	19 808	0	19 808		19 808		0,00%	NON	19
20	**Total**	**97 425**	**5 669**	**91 756**		**95 900**	**(4 144)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	63 604	3 475	60 129		62 079	(1 950)	0,00%	NON	21

Cégep de La Pocatière

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	32 400	02
03	**Total - Autres**	**32 400**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	3 195	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**3 195**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**3 195**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	26 895	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	865 668	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**892 563**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de La Pocatière
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	0	20 835	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**20 835**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme		20 835	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	500 000		08
09	**Total des emprunts temporaires**	**500 000**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de La Pocatière
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	143 438										143 438									143 438	01
02 Améliorations locatives	4 948 499			268 981							5 217 480	3 515 247				481 594			3 996 841	1 220 639	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	19 927 940			692 144		57 677					20 677 761	3 563 618				714 903			4 278 521	16 399 240	03
04 Aménagement des terrains	174 091										174 091	157 954				2 301			160 255	13 836	04
05 Autres équipements	2 820 255			29 173					(1 800)		2 847 628	2 606 179				26 398	(1 800)		2 630 777	216 851	05
06 Bâtiments	26 658 803										26 658 803	15 697 439				761 680			16 459 119	10 199 684	06
07 Développement informatique																					07
08 Documents de bibliothèque	1 401 291			26 054							1 427 345	1 248 528				32 946			1 281 474	145 871	08
09 Équipements de communication multimédia	464 962			6 045							471 007	414 650				24 777			439 427	31 580	09
10 Équipements informatiques	4 557 274			387 731					(80 350)		4 864 655	3 845 884				435 278	(80 350)		4 200 812	663 843	10
11 Équipements spécialisés	10 244 609			120 337							10 364 946	9 195 215				212 088			9 407 303	957 643	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	92 919										92 919	32 433				16 256			48 689	44 230	13
14 Mobilier et équipement de bureau	1 596 569			117 262					(6 060)		1 707 771	1 231 323				122 442	(6 060)		1 347 705	360 066	14
15 Réseaux de télécommunication	117 333										117 333	117 333				0			117 333		15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**73 147 983**	**$**	**$**	**1 647 727**	**$**	**57 677**	**$**	**$**	**(88 210)**	**$**	**74 765 177**	**41 625 803**	**$**	**$**	**$**	**2 830 663**	**(88 210)**	**$**	**44 368 256**	**30 396 921**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	404 769										404 769	346 857				37 578			384 435	20 334	22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**404 769**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**404 769**	**346 857**	**$**	**$**	**$**	**37 578**	**$**	**$**	**384 435**	**20 334**	23

Cégep de La Pocatière

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	57 677			331 976				(57 677)			331 976	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**57 677**	**$**	**$**	**331 976**	**$**	**$**	**$**	**(57 677)**	**$**	**$**	**331 976**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**30 396 921**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**20 334**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**331 976**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**30 749 231**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de La Pocatière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
11	x	FF-1	1 000 000	3,115 %	28-nov-2013	01-sept-2023	760 000		(40 000)		720 000	11
12	x	FF-2	13 500 000	2,201 %	19-févr-2015	01-mars-2025	8 506 215		(998 757)		7 507 458	12
13	x	FF-3	9 782 800	2,630 %	26-janv-2017	01-sept-2026	7 960 498		(607 434)		7 353 064	13
14	x	FF-4	1 663 200	1,933 %	14-févr-2017	01-mars-2023	876 000		(262 400)		613 600	14
15	x	FF-5	5 922 976	2,556 %	15-déc-2017	01-sept-2027	5 276 736		(323 121)		4 953 615	15
19	x	FF-6	3 038 531	3,127 %	17-déc-2018	01-déc-2043	2 916 990		(121 541)		2 795 449	19
20	x	FF-7	2 793 600	2,529 %	17-déc-2018	01-déc-2023	2 259 200		(534 400)		1 724 800	20
21	x	FF-8	4 877 560	2,220 %	14-févr-2020	01-févr-2040	4 877 560		(243 878)		4 633 682	21
22	x	FF-9	1 355 000	2,136 %	14-févr-2020	01-févr-2035	1 355 000		(90 333)		1 264 667	22
23	x	FF-10	3 772 445	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040		3 772 445	0		3 772 445	23
31	**Total**		**47 706 112**				**34 788 199**	**3 772 445**	**(3 221 864)**	**$**	**35 338 780**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						34 788 199	3 772 445	(3 221 864)		35 338 780	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de La Pocatière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de La Pocatière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75	x		53 656	2,154 %	01-juil-2017	01-juin-2021	15 702		(15 702)			75
76	x		26 667	2,154 %	01-juil-2017	01-juin-2021	7 804		(7 804)			76
77	x		36 849	2,154 %	01-juil-2017	01-juin-2021	10 784		(10 784)			77
78	x		22 254	2,154 %	01-juil-2017	01-juin-2022	8 902		(4 143)		4 759	78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**139 426**				**43 192**	**$**	**(38 433)**	**$**	**4 759**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES						43 192		(38 433)		4 759	92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x		559 700	8,000 %	01-août-1974	01-juil-2024	156 493		(33 824)	122 669	94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**559 700**				**156 493**	**$**	**(33 824)**	**122 669**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						156 493		(33 824)	122 669	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de La Pocatière

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	35 338 780	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(164 460)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(159 068)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	4 759			139
140	Hypothèques	122 669			140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**35 307 140**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 426 496			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**31 880 644**			145

Cégep de La Pocatière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			84,80%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 868 241	84,80%	2 432 268	02
03	Amortissement des actifs incorporels		84,80%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(134)	100,00%	(134)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(32 704)	100,00%	(32 704)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(61 597)	100,00%	(61 597)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		84,80%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	91 411	100,00%	91 411	11
12	Biens non capitalisables	555 634	100,00%	555 634	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		84,80%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		84,80%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		84,80%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	3 195	100,00%	3 195	18
19	Autres (note 1)		84,80%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 008 908**	20

Cégep de La Pocatière

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 294 759)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(31 327)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 326 086)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(317 178)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			6 455 792	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**6 138 614**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de La Pocatière

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-272	Amélioration des services de communications
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information

Cégep de La Pocatière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20300	Développement informatique	Non applicable		46 000	46 000	01
02	19000	Ventilation / climatisation du gymnase	2-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES, M-Composante M		263 178	263 178	02
03	20016	ravaux en cours : Accessibilité des personnes handicapée	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, R-Composante R		241 708	241 708	03
04	20003	FCI	Non applicable		450 000	450 000	04
05	20610	Sous le seuil - Autofinancés : mobilier de bureau	Non applicable		37 982	37 982	05
06	20110	Transformation de la salle de condionnement	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, D-Composante D		100 000	100 000	06
07	20115	ransformé la salle en classe zoom dans le programme TC	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, B-Composante B		20 000	20 000	07
08	20200	MAOB- mobilier			117 262	117 262	08
09	20210	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable		120 337	120 337	09
10	20220	MAOB - Appareillage (Informatique)	Non applicable		111 117	111 117	10
11	20230	MAOB _ Outillage	Non applicable		29 173	29 173	11
12	20240	MAOB - Bibliothèque	Non applicable		26 054	26 054	12
13	20000	Améliorations locatives CECM	2-CENTRE D'ÉTUDES COLLÉGIALES, M-Composante M		5 803	5 803	13
14	20005	Divers projets	Divers bâtiments		519 242	519 242	14
15	20250	MAOB - Communications / Multimédia	Non applicable		6 045	6 045	15
16	20016	ravaux en cours : Accessibilité des personnes handicapée	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, R-Composante R		241 708	241 708	16
17	20017	Travaux en cours : Réfection plancher du gymnase	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, D-Composante D		90 268	90 268	17
18	18121	Moderniser des ascenseurs	1-CÉGEP DE LA POCATIÈRE, B-Composante B		39 534	39 534	18
19	20510	Sous le seuil : Mobilier de bureau	Non applicable		7 308	7 308	19
20	20511	Sous le seuil : Équipements informatiques	Non applicable		4 916	4 916	20
21	20512	Sous le seuil : Autres équipements	Non applicable		80	80	21
22	20513	Sous le seuil : Équipements spécialisés	Non applicable		7 609	7 609	22
23	20514	Sous le seuil : Communications / Multimédia	Non applicable		869	869	23
24	20515	Sous le seuil :	Non applicable				24
25	20611	Sous le seuil - Autofinancés : équipements	Non applicable		870	870	25
26	80273	PAN - équipements numériques	Non applicable		55 370	55 370	26
27	80275	PAN - sécurité de l'information	Non applicable		26 538	26 538	27
28	80271	PAN	Non applicable		42 037	42 037	28
29	80286	Infrastructure communications	Non applicable		92 371	92 371	29
30	80261	Programme informatique	Non applicable		13 368	13 368	30
31	80270	RISQ	Non applicable		58 688	58 688	31
32	80273	Acquisitions équipements numériques	Non applicable		55 370	55 370	32
33	70074	Équipements CECT	Non applicable		1 610	1 610	33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**2 832 415**	**2 832 415**	35

Cégep de La Pocatière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**2 832 415**	**2 832 415**	70

Cégep de La Pocatière

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20300	Développement informatique	46 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	01
02	20000	Améliorations locatives CECM	5 803	49	Améliorations locatives	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03								03
04	20017	Travaux en cours : Réfection plancher du gymnase	72 214	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	04
05								05
06	20003	FCI	450 000	201	Biens non capitalisables	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)	06
07								07
08	19000	Ventilation / climatisation du gymnase	230 778	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	20016	Travaux en cours : Accessibilité des personnes handi	241 591	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10								10
11	20610	Sous le seuil - Autofinancés : mobilier de bureau	37 982	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	20110	Transformation de la salle de condionnement	100 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	12
13	20115	Transformé la salle en classe zoom dans le programr	20 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14	20200	MAOB- mobilier	117 262	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20210	MAOB - Appareillage (non informatique)	120 337	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20220	MAOB - Appareillage (Informatique)	111 117	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	20230	MAOB _ Outillage	29 173	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	20240	MAOB - Bibliothèque	26 054	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	70074	Équipements CECT	1 610	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	19
20	20005	Divers projets	519 242	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20250	MAOB - Communications / Multimédia	6 045	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20016	Travaux en cours : Accessibilité des personnes handi	117	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20017	Travaux en cours : Réfection plancher du gymnase	18 054	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	18121	Moderniser des ascenseurs	39 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	24
25	20510	Sous le seuil : Mobilier de bureau	7 308	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	20511	Sous le seuil : Équipements informatiques	4 916	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20512	Sous le seuil : Autres équipements	80	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20513	Sous le seuil : Équipements spécialisés	7 609	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20514	Sous le seuil : Communications / Multimédia	869	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	19000	Ventilation / climatisation du gymnase	32 400	49	Améliorations locatives	00-00-910	Autres sources	30
31	20611	Sous le seuil - Autofinancés : équipements	870	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32								32
33	80275	PAN - sécurité de l'information	4 035	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	33
34	80275	PAN - sécurité de l'information	12 300	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	34
35		**Total de la page 49**	**2 263 300**					35

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
36	80275	PAN - sécurité de l'information	10 203	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	36
37	80261	Programme informatique	13 368	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	37
38	80270	RISQ	58 688	80	Équipements informatiques	18-80-272	Amélioration des services de communications	38
39	80286	Infrastructure communications	92 371	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	39
40	80273	PAN - équipements numériques	55 370	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	40
41	80271	PAN	42 037	80	Équipements informatiques	18-80-272	Amélioration des services de communications	41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 535 337**					70

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 535 337**					105

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 535 337**					140

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 535 337**					175

Cégep de La Pocatière

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 535 337**					210

Cégep de La Pocatière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 345 164		1 509 800			773 994		2 080 970	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	25 132		238 500			120 000		143 632	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			445 900			39 534		406 366	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 370 296**	**$**	**2 194 200**	**$**	**$**	**933 528**	**$**	**2 630 968**	10

Cégep de La Pocatière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 185 208		830 100			430 770		1 584 538	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			46 000			46 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	37 713	520 540	(73 540)			1 610		483 103	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 222 921**	**520 540**	**802 560**	**$**	**$**	**478 380**	**$**	**2 067 641**	29

Cégep de La Pocatière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			268 800			92 371		176 429	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	19 797		0			13 368		6 429	40
41					0						41
42	18-80-272	Amélioration des services de communications	125 378		0	19 210		100 725		43 863	42
43	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	32 900		0					32 900	43
44	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	4 035		0			4 035			44
45	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)	481 187		0			450 000		31 187	45
46	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 400		0					33 400	46
47	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 300		0			12 300			47
48	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	90 800		0					90 800	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			162 000			55 370		106 630	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			36 000					36 000	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 700			10 203		2 497	52
53	17-80-261	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			23 435					23 435	53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	799 797		502 935	19 210		738 372		583 570	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**3 393 014**	**520 540**	**3 499 695**	**19 210**	**$**	**2 150 280**	**$**	**5 282 179**	77

Cégep de La Pocatière

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						280 443			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	12 500							12 500	81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources	4 014		32 400			104 614		(68 200)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**16 514**	**$**	**32 400**		**$**	**385 057**	**$**	**(55 700)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**3 409 528**	**520 540**	**3 532 095**	**19 210**	**$**	**2 535 337**	**$**	**5 226 479**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						555 634			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**1 979 703**			93

Cégep de Saint-Laurent

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Saint-Laurent
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)			**49 710 471**	45 687 644	**5 929 967**	5 917 376	**55 640 438**	51 605 020	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)			**2 127 967**	1 446 041			**2 127 967**	1 446 041	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			**1 493 115**	1 326 911			**1 493 115**	1 326 911	03
04	2	- Entreprises du gouvernement									04
05	2	- Gouvernement fédéral									05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes			**66 238**	144 371			**66 238**	144 371	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**1 419 119**	1 357 771			**1 419 119**	1 357 771	08
09	2	Vente de biens et services			**1 249 905**	1 195 467			**1 249 905**	1 195 467	09
10	2	Locations			**448 383**	1 212 235			**448 383**	1 212 235	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES					**40 252**	30 446	**40 252**	30 446	11
12		- Autres									12
13		- Entreprises du gouvernement									13
14		- Gouvernement fédéral			901 538	345 906	230 190	230 205	**1 131 728**	576 111	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									15
16		- Autres organismes					17 844	33 788	**17 844**	33 788	16
17	2	Revenus d'intérêts			**67 615**	67 535			**67 615**	67 535	17
18	2	Autres revenus					**8 135**	55 448	**8 135**	55 448	18
19		**Total**			**57 484 351**	**52 783 881**	**6 226 388**	**6 267 263**	**63 710 739**	**59 051 144**	19

Cégep de Saint-Laurent
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants		**33 539 003**	30 192 627			**33 539 003**	30 192 627	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels		**13 293 105**	12 615 526			**13 293 105**	12 615 526	21
22	2	Communications et informations		**305 664**	317 740			**305 664**	317 740	22
23	2	Fournitures et matériel		**1 791 885**	1 941 483			**1 791 885**	1 941 483	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations		**5 324 369**	4 049 323			**5 324 369**	4 049 323	24
25	2	Autres charges		**794 424**	2 250 440	**131 794**	20 835	**926 218**	2 271 275	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme				**1 658 663**	1 643 595	**1 658 663**	1 643 595	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme		**124 762**	130 314	**31 494**	149 522	**156 256**	279 836	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes								28
29		Amortissement des immobilisations				**4 361 224**	4 259 103	**4 361 224**	4 259 103	29
30		Amortissement des actifs incorporels								30
31		Biens non capitalisables				**76 687**	226 019	**76 687**	226 019	31
32		**Total des charges**		**55 173 212**	**51 497 453**	**6 259 862**	**6 299 074**	**61 433 074**	**57 796 527**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations								33
34		- Moins-value sur les immobilisations								34
35		- Moins-value sur les placements								35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations				**1 200**	295	**1 200**	295	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels								37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements								38
39		- Gain (perte) de change								39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 311 139**	**1 286 428**	**(32 274)**	**(31 516)**	**2 278 865**	**1 254 912**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Laurent
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 638 569**	1 383 155	**1 799 375**	1 799 877	**4 437 944**	3 183 032	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 638 569**	**1 383 155**	**1 799 375**	**1 799 877**	**4 437 944**	**3 183 032**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		**2 311 139**	1 286 428	**(32 274)**	(31 516)	**2 278 865**	1 254 912	04
05	Apports reçus à titre de dotations								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables								06
07	Virements interfonds	note 11	**(37 525)**	(31 014)	**37 525**	31 014			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**4 912 183**	**2 638 569**	**1 804 626**	**1 799 375**	**6 716 809**	**4 437 944**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Laurent
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille								04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur								05
06	- Autres								06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille								07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur								08
09	- Autres								09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille								10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur								11
12	- Autres								12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille								13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur								14
15	- Autres								15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Laurent
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme									
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie			**12 482 340**	8 812 865	**7 132**	28 476	**12 489 472**	8 841 341	01
02		- Placements de portefeuille									02
03		- Intérêts courus à recevoir									03
04		- Débiteurs			**2 652 896**	1 258 779	**91 402**	217 668	**2 744 298**	1 476 447	04
05	4	- Subventions à recevoir			**0**	0	**647 309**	682 611	**647 309**	682 611	05
06		- Stocks de fournitures			**157 714**	111 469			**157 714**	111 469	06
07		- Stocks destinés à la vente									07
08		- Avances interfonds		note 4	**3 827 278**	3 858 028					08
09		- Charges payées d'avance			**321 535**	75 580			**321 535**	75 580	09
10		- Autres actifs à court terme						0			10
11		**Total actif à court terme**			**19 441 763**	**14 116 721**	**745 843**	**928 755**	**16 360 328**	**11 187 448**	11
		Actif à long terme									
12	4	- Subventions à recevoir			**2 536 405**	1 249 803	**21 482 650**	17 713 355	**24 019 055**	18 963 158	12
13		- Placements de portefeuille									13
14		- Immobilisations et constructions en cours		note 5			**52 673 073**	53 269 490	**52 673 073**	53 269 490	14
15		- Actifs incorporels									15
16		- Autres actifs à long terme		note 6			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**			**2 536 405**	**1 249 803**	**74 218 228**	**71 066 185**	**76 754 633**	**72 315 988**	17
18		**Total de l'actif**			**21 978 168**	**15 366 524**	**74 964 071**	**71 994 940**	**93 114 961**	**83 503 436**	18

Cégep de Saint-Laurent
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8			**390 855**	0	**390 855**		19
20	5	- Créditeurs	note 7	**11 523 803**	9 255 196	**927 048**	973 814	**12 450 851**	10 229 010	20
21		- Montants en transit								21
22	4	- Subventions perçues en trop		**0**	317 597		0		317 597	22
23	6	- Apports reportés		**4 534 337**	2 323 576			**4 534 337**	2 323 576	23
24	6	- Revenus reportés		**1 007 845**	831 586			**1 007 845**	831 586	24
25		- Dus interfonds	note 4			**3 827 278**	3 858 028			25
26		- Intérêts courus				**627 717**	640 979	**627 717**	640 979	26
27		- Autres passifs à court terme								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9			**4 632 946**	5 498 225	**4 632 946**	5 498 225	28
29		**Total du passif à court terme**		**17 065 985**	**12 727 955**	**10 405 844**	**10 971 046**	**23 644 551**	**19 840 973**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**54 334 767**	54 445 538	**54 334 767**	54 445 538	30
31		- Passif au titre des sites contaminés								31
32	6	- Apports reportés				**8 418 834**	4 778 981	**8 418 834**	4 778 981	32
33		- Autres passifs à long terme								33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**62 753 601**	**59 224 519**	**62 753 601**	**59 224 519**	34
35		**Total du passif**		**17 065 985**	**12 727 955**	**73 159 445**	**70 195 565**	**86 398 152**	**79 065 492**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités		**2 412 183**	1 138 569			**2 412 183**	1 138 569	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation								37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne		**2 500 000**	1 500 000			**2 500 000**	1 500 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations								39
40		Investi en immobilisations				**1 804 626**	1 799 375	**1 804 626**	1 799 375	40
41		**Total solde de fonds**		**4 912 183**	**2 638 569**	**1 804 626**	**1 799 375**	**6 716 809**	**4 437 944**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**21 978 168**	**15 366 524**	**74 964 071**	**71 994 940**	**93 114 961**	**83 503 436**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Saint-Laurent
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 278 865	1 254 912	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(1 200)	(295)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(288 286)	(294 439)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 361 224	4 259 103	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	34 538	32 545	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 390 879)	(3 821 216)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	(2 255 878)	3 452 246	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(240 781)**	**4 903 691**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 922 532)	(4 559 978)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	1 200		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23	Travaux en cours au 30 juin 2020 et abandonnés en 2020-2021	110 959		23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 810 373)**	**(4 559 978)**	24

Cégep de Saint-Laurent
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	390 855		29
30	Encaissement de dette à long terme	4 528 680	7 772 241	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 128 798)	(31 013)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(19 591)	(41 633)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	3 928 139	41 633	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**7 699 285**	**7 741 228**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 648 131**	**8 084 941**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 841 341	756 400	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**12 489 472**	8 841 341	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	12 547 274	8 823 586	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	2 424	65 826	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(60 226)	(48 071)	48
49	**Total**	**12 489 472**	**8 841 341**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Saint-Laurent

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Projets majeurs d'infrastructures	CA no 453 - point 6.2	300	2 500 000					2 500 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**2 500 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 500 000**	19

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**26 293**	(2 076)	**(10 375)**	55 257			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**45 742 014**	40 957 966	**3 380 760**	2 533 841			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**2 127 967**	1 446 041			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**162 507**	134 586	**1 330 608**	1 192 325			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**66 238**	130 762		13 609			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 348 394**	1 239 616	**70 725**	58 165		59 990	10
11	Ventes de biens et services	**222 044**	441 744	**965 926**	587 440			11
12	Locations	**402 838**	793 332					12
13	Autres revenus	**67 615**	67 535					13
14	Facturation interne				(120 800)		120 800	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**48 037 943**	**43 763 465**	**7 865 611**	**5 765 878**	**$**	**180 790**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**28 836 544**	26 594 909	**3 747 288**	2 755 197		91 218	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**955 171**	536 458					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**11 122 686**	10 367 375	**1 489 340**	1 409 161			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**605 939**	687 329					20
21	Communications et informations	**137 873**	197 469	**167 791**	120 271			21
22	Fournitures et matériel	**1 710 297**	1 842 166	**70 332**	77 405			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 002 668**	3 408 622	**280 645**	124 556			23
24	Autres charges	**278 508**	315 690	**68 317**	42 070			24
25	Facturation interne	**(125 070)**	(164 847)	**38 070**	77 847			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**47 524 616**	**43 785 171**	**5 861 783**	**4 606 507**	**$**	**91 218**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**513 327**	**(21 706)**	**2 003 828**	**1 159 371**	**$**	**89 572**	27

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**15 918**	53 181	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**571 779**	2 022 843		119 813			**49 694 553**	45 634 463	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**2 127 967**	1 446 041	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**1 493 115**	1 326 911	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**901 538**	345 906					**901 538**	345 906	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**66 238**	144 371	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**1 419 119**	1 357 771	37
38	Ventes de biens et services	**61 935**	166 283					**1 249 905**	1 195 467	38
39	Locations			**45 545**	418 903			**448 383**	1 212 235	39
40	Autres revenus							**67 615**	67 535	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**1 535 252**	**2 535 032**	**45 545**	**538 716**	**$**	**$**	**57 484 351**	**52 783 881**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants		95 032		119 813			**32 583 832**	29 656 169	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**955 171**	536 458	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**75 140**	151 661			**12 687 166**	11 928 197	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**605 939**	687 329	47
48	Communications et informations							**305 664**	317 740	48
49	Fournitures et matériel			**11 256**	21 912			**1 791 885**	1 941 483	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**963 473**	417 156	**77 583**	98 989			**5 324 369**	4 049 323	50
51	Autres charges	**571 779**	2 022 843	**582**	151			**919 186**	2 380 754	51
52	Facturation interne	**87 000**	87 000							52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**1 622 252**	**2 622 031**	**164 561**	**392 526**	**$**	**$**	**55 173 212**	**51 497 453**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(87 000)**	**(86 999)**	**(119 016)**	**146 190**	**$**	**$**	**2 311 139**	**1 286 428**	54

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 390 879	3 821 217	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 637 386	1 566 368	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	54 217	121 190	04
05	- Subventions - Autres		48 020	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**6 082 482**	**5 556 795**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(13 262)	44 682	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(139 253)	315 899	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**5 929 967**	**5 917 376**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	34 538	32 545	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	5 714	(2 099)	12
13	**Total - MES**	**40 252**	**30 446**	13

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**2 536 405**	(317 597)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission et de gestion - dette à long terme			19 592	41 632	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		225 642			05
06	- Vacances		882 529			06
07	- Indemnités de départ		132 277			07
08	- Assurance-traitement		9 355			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			17 574 102	17 713 355	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			627 717	640 979	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**2 536 405**	**932 206**	**18 221 411**	**18 395 966**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir		317 597	3 908 548		13
14	Subventions (perçues en trop)		(317 597)			14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**3 908 548**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**2 536 405**	**1 249 803**	**22 129 959**	**18 395 966**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			647 309	682 611	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**2 536 405**	**1 249 803**	**21 482 650**	17 713 355	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**317 597**	**$**	**$**	25

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 590 798	1 720 081			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			903 596	839 412	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		322 187			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	842 172	757 758			05
06	Vacances à payer	4 970 046	5 401 978			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	286 500	272 098			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	817 217	781 094			09
10	Retenues sur contrat à payer			23 452	134 402	10
11	Autres éléments créditeurs	2 017 070				11
12	**Total des créditeurs**	**11 523 803**	**9 255 196**	**927 048**	**973 814**	12

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	105 888	71 196			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	25 781	27 034			02
03	- Allocations spécifiques	1 780 572	1 047 171			03
04	- Sous-embauche	825 453	257 472			04
05	- Charges à la formation continue reportées	50 813	78 522			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			358 465	373 412	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			128 571	134 285	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**2 788 507**	**1 481 395**	**487 036**	**507 697**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	767 570	301 281	3 908 548		10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 556 077**	**1 782 676**	**4 395 584**	**507 697**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	540 900	236 648	4 104 242	4 334 447	17
18	Redressement du solde de début		3 058			18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 338 898	647 100			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(901 538)	(345 906)	(230 190)	(230 205)	20
21	Solde de fin	**978 260**	**540 900**	**3 874 052**	**4 104 242**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			167 042	200 830	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(17 844)	(33 788)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**149 198**	**167 042**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 534 337**	**2 323 576**	**8 418 834**	**4 778 981**	32

Cégep de Saint-Laurent
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	756 369	639 244	33
34	Autres revenus perçus d'avance	251 476	192 342	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 007 845**	**831 586**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Saint-Laurent
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(29 731 068)	25 926 664	2 270 518	(1 073 240)		5 099 505		146 190			01
02	Redressements affectant les années antérieures						(5 099 505)		5 099 505			02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(29 731 068)	25 926 664	2 270 518	(1 073 240)				5 245 695			03
04	Résultats de l'année	513 327	2 003 828		(87 000)				(119 016)			04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(37 525)										06
07	**Sous-total**	**(29 255 266)**	**27 930 492**	**2 270 518**	**(1 160 240)**	**$**	**$**	**$**	**5 126 679**	**$**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(29 255 266)**	**27 930 492**	**2 270 518**	**(1 160 240)**	**$**	**$**	**$**	**5 126 679**	**$**	**$**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**2 638 569**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**2 638 569**	15
16	Résultats de l'année									**2 311 139**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(37 525)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 912 183**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 912 183**	24

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	27 107 800		(892 889)	131 502	825 453	549 066	26 070 026	25 990 394	79 632	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			892 889			(34 692)	858 197	930 017	(71 820)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 439 900	148 535	(237 749)	11 010	11 010	2 388 248	16 738 934	17 515 644	(776 710)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(103 000)		(10 900)			67 615	(46 285)	88 017	(134 302)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	757 800	2 229 537		1 041 161	1 763 742	108 952	2 373 708	2 373 708		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							26 293		26 293	06
07		Rétroactivité		2 017 070					2 017 070	626 836	1 390 234	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**42 202 500**	**4 395 142**	**(248 649)**	**1 183 673**	**2 600 205**	**3 079 189**	**48 037 943**	**47 524 616**	**513 327**	08
09	9090	Formation continue	119 600	2 949 100	104 048	78 563	50 813	4 629 408	7 829 906	5 815 703	2 014 203	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 100	40 800			5 820		46 080	46 080		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(10 375)		(10 375)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**130 700**	**2 989 900**	**104 048**	**78 563**	**56 633**	**4 629 408**	**7 865 611**	**5 861 783**	**2 003 828**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		571 779				963 473	1 535 252	1 622 252	(87 000)	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						45 545	45 545	164 561	(119 016)	20
21		Stationnement										21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**45 545**	**45 545**	**164 561**	**(119 016)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**42 333 200**	**7 956 821**	**(144 601)**	**1 262 236**	**2 656 838**	**8 717 615**	**57 484 351**	**55 173 212**	**2 311 139**	32

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	27 107 800			131 502		825 453	26 413 849	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**27 107 800**	**$**	**$**	**131 502**	**$**	**825 453**	**26 413 849**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 102 200	22 980					4 125 180	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 179 700	8 511					2 188 211	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	42 800						42 800	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	573 100	2 200					575 300	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		72 174					72 174	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 670		11 010		11 010	3 670	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(237 749)		(237 749)	38
39			**Sous-total:**	**10 219 300**	**111 535**	**$**	**11 010**	**(237 749)**	**11 010**	**10 093 086**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 220 600						4 220 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		37 000					37 000	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 220 600**	**37 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 257 600**	44

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		137 581		140 581	90 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		70 400	29 600	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		355 750	63 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	50 000			64 815		96 340	18 475	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 699					3 699	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	467 800					178 400	289 400	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 248 766				408 066	840 700	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 701					21 701	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		46 800				46 800		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		4 200		17 238		3 240	18 198	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				52 900			52 900	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		459 165		455 627		459 165	455 627	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		135 589		158 000			293 589	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				5 000		5 000		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		71 200					71 200	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**757 800**	**2 229 537**	**$**	**1 041 161**	**$**	**1 763 742**	**2 264 756**	87

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(103 000)						(103 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(10 900)		(10 900)	89
90			**Sous-total:**		**(103 000)**	**$**	**$**	**$**	**(10 900)**	**$**	**(113 900)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			571 779		0	0	0	571 779	91
92			**Sous-total:**		**$**	**571 779**	**$**	**$**	**$**	**$**	**571 779**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			182 552			(32 103)		150 449	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			15 056			137 187		152 243	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			994 765	43 354		609 265		1 647 384	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			473 786			290 180		763 966	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			210 945			129 197		340 142	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			609 265			(609 265)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			290 180			(290 180)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			129 197			(129 197)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		119 600			78 563	(1 036)	50 813	146 314	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**119 600**	**2 905 746**	**43 354**	**78 563**	**104 048**	**50 813**	**3 200 498**	108

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		20 000				5 820	14 180	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 100						11 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 100**	**40 800**	**$**	**$**	**$**	**5 820**	**46 080**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers			2 017 070				2 017 070	125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**2 017 070**	**$**	**$**	**$**	**2 017 070**	130
131			**Sous-total:**	**42 333 200**	**5 896 397**	**2 060 424**	**1 262 236**	**(144 601)**	**2 656 838**	**48 750 818**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**42 333 200**	**5 896 397**	**2 060 424**	**1 262 236**	**(144 601)**	**2 656 838**		140

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(34 692)	220 798	9 176	1 253			63 952		134 182	01
02	826	MES - Autres	549 066										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										2 127 967	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 206	161 301						1 330 608	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			1 850	12 701	6 687			45 000			09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 084 228						70 725	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				247 956							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				16 210							12
13	868	Ventes de biens et services			20 074	194 084		7 886				965 926	13
14	880	Locations						402 838					14
15	881	Intérêts							67 615				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**549 066**	**(34 692)**	**243 928**	**1 725 656**	**7 940**	**410 724**	**67 615**	**108 952**	**$**	**4 629 408**	27

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif					30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		901 538									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		61 935									43
44	880	Locations						45 545					44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**963 473**	**$**	**$**	**$**	**45 545**	**$**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										394 669	61
62	826	MES - Autres										549 066	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										2 127 967	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 493 115	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										901 538	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										66 238	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 154 953	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										247 956	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										16 210	72
73	868	Ventes de biens et services										1 249 905	73
74	880	Locations										448 383	74
75	881	Intérêts										67 615	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**8 717 615**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(34 692)		88
89		→	Dépenses de nature particulière			89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			90
91			Total	**(34 692)**		91

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						274 948	407 145	289 480	98 394	01
02	120	Personnel de gérance						68 835	168 036			02
03	140	Personnel enseignant	23 602 243					244 721	419 268			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			240 276	78 671	416 631	876 603	186 476		152 835	05
06	200	Personnel de soutien			1 447 803	242 448		630 087	705 406	187 000	188 084	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 388 151					28 913	42 565			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			201 367	37 585	42 560	203 288	176 610	56 674	48 995	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	930 017									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**26 920 411**	**$**	**1 889 446**	**358 704**	**459 191**	**2 327 395**	**2 105 506**	**533 154**	**488 308**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			1 771			(1 812)	11 587	26 166	950	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			278 696	4 990		22 649	127 533	321		16
17	500	Autres dépenses du code 500										17
18	620	Honoraires professionnels			59 590			55 590	66 164		56 460	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			43 148			338	2 520			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			51 886				781			20
21	650	Contrats			267 927	3 433		2 678	36 221	8 263	875	21
22	600	Autres dépenses du code 600			11 656	53 266		2 068				22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			80				21 400			24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(101 500)		(90 000)	(355 595)	(9 100)	(4 600)	(13 800)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							38 217			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**613 254**	**61 689**	**(90 000)**	**(274 084)**	**295 323**	**30 150**	**44 485**	29
30		**Total**	**26 920 411**	**$**	**2 502 700**	**420 393**	**369 191**	**2 053 311**	**2 400 829**	**563 304**	**532 793**	30

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						293 953	459 995	230 450		31
32	120	Personnel de gérance		169 851					12 609			32
33	140	Personnel enseignant							856 683	35 171		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							253 936	86 663		35
36	200	Personnel de soutien	92 865	530 636			307 942		316 126	359 740		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							102 742			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	11 437	82 484			45 419	34 596	123 835	80 823		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants							22 471			39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							602 502			40
41		**Sous-total:**	**104 302**	**782 971**	**$**	**$**	**353 361**	**328 549**	**2 750 899**	**792 847**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	36 674	85					50 399	722		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz		2 246	186 094							44
45	520	Électricité			563 027							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	38 436	143 310			44 648		56 616	15 564		46
47	500	Autres dépenses du code 500										47
48	620	Honoraires professionnels		299 594					70 969	22 111		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		177 304			17 254		2 068			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats		667 469		648 527	765 031			284 486		51
52	600	Autres dépenses du code 600							227 202			52
53	730	Intérêts		36 745								53
54	700	Autres dépenses du code 700		4 715					109	25 000		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(9 200)	(208 770)		(22 400)	(84 600)		(344 427)	(199 700)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							18 536			58
59		**Sous-total:**	**65 910**	**1 122 698**	**749 121**	**626 127**	**742 333**	**$**	**81 472**	**148 183**	**$**	59
60		**Total**	**170 212**	**1 905 669**	**749 121**	**626 127**	**1 095 694**	**328 549**	**2 832 371**	**941 030**	**$**	60

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			213 885						23 575		61
62	120	Personnel de gérance									6 163		62
63	140	Personnel enseignant		626 847	3 362 205						372 881		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel			796 949						42 377		65
66	200	Personnel de soutien			336 347						108 559		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		71 613	385 083						44 746		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		0	142 159						22 415		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									2 683		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									3 437		70
71		**Sous-total:**	**$**	**698 460**	**5 236 628**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**626 836**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		11 331	167 791								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		226 167	70 332								76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels		42 984	183 800	14 180		963 473					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 500	33 806								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		4 544	28 739								80
81	650	Contrats		24 411	5 320								81
82	600	Autres dépenses du code 600			3 700	11 100				24 350			82
83	730	Intérêts	88 017										83
84	700	Autres dépenses du code 700		45 689	57 662			571 779					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 318 622	17 270	20 800		87 000					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			10 655								88
89		**Sous-total:**	**88 017**	**1 675 248**	**579 075**	**46 080**	**$**	**1 622 252**	**$**	**24 350**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**88 017**	**2 373 708**	**5 815 703**	**46 080**	**$**	**1 622 252**	**$**	**24 350**	**626 836**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		24 350		Primes de monitorat --->		0			91

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					67 261						100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					7 879						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**75 140**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					11 256						110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats					77 583						115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					582						118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**89 421**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**164 561**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 291 825	128
129	120	Personnel de gérance								425 494	129
130	140	Personnel enseignant								29 520 019	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								3 131 417	132
133	200	Personnel de soutien								5 520 304	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 063 813	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 318 126	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								955 171	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								605 939	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**46 832 108**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								305 664	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								188 340	142
143	520	Électricité								563 027	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 040 518	144
145	500	Autres dépenses du code 500									145
146	620	Honoraires professionnels								1 834 915	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								277 938	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								85 950	148
149	650	Contrats								2 792 224	149
150	600	Autres dépenses du code 600								333 342	150
151	730	Intérêts								124 762	151
152	700	Autres dépenses du code 700								727 016	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								67 408	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**8 341 104**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**55 173 212**	158

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(317 597)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(493 590)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(811 187)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		42 333 200		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 896 397		05
06	Lettres d'autorisation		2 060 424		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(144 601)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**50 145 420**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**50 145 420**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**49 334 233**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			46 797 828	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**2 536 405**	18

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	21 428		21 428	(18 450)	2 978	01
02	- «A» de FABRES	(74 849)		(74 849)	306 410	231 561	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(479 949)	479 949				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				549 066	549 066	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11	Reconnaissance des acquis au 30 juin	31 370	(31 370)		67 020	67 020	11
12							12
13	C/R - rémunération additionnelle fct 305	60 000	(60 000)				13
14	Comptabilisation du prêt de service pour la COVID	119 813		119 813	63 952	183 765	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(322 187)**	**388 579**	**66 392**	**967 998**	**1 034 390**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	911 723		911 723	81 568	993 291	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	146 542		146 542	(90 074)	56 468	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	192 287		192 287	321 736	514 023	22
23	- Fondation du Collège	56 989		56 989	30 209	87 198	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(19 670)		(19 670)	13 270	(6 400)	24
25	- Congés anticipés ou différés	(29 092)		(29 092)	(17 507)	(46 599)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés				20 525	20 525	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 258 779**	**$**	**1 258 779**	**359 727**	**1 618 506**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**936 592**	**388 579**	**1 325 171**	**1 327 725**	**2 652 896**	28

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	575 300			575 300	575 300						02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	72 174			72 174	72 174						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 670	11 010		14 680	3 670	11 010		11 010			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**653 144**	**11 010**	**$**	**664 154**	**653 144**	**11 010**	**$**	**11 010**	**$**	**$**	08

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	137 581		230 581	90 000	140 581		140 581			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	29 600	70 400		70 400			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750	63 000	355 750		355 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					63 000	(63 000)		137 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					0			188 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								30 000			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	50 000	64 815		114 815	18 475	96 340		96 340			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 699			3 699	3 699						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	467 800			467 800	289 400	178 400		178 400			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					289 400	(289 400)		178 400			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 248 766		45 000	1 293 766	885 700	408 066		408 066			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022								390 322			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			45 000	45 000	317 043	(272 043)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					76 881	(76 881)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					491 776	(491 776)		17 744			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	21 701			21 701	21 701						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	46 800			46 800		46 800		46 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	4 200	17 238		21 438	18 198	3 240		3 240			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		52 900		52 900	52 900						48

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	459 165	455 627		914 792	455 627	459 165		459 165			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	135 589	158 000	63 952	357 541	357 541						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000		5 000		5 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	71 200			71 200	71 200						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 987 337**	**1 041 161**	**108 952**	**4 137 450**	**2 373 708**	**1 763 742**	**$**	**1 763 742**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	571 779			571 779	571 779						68
69		**TOTAL**		**571 779**	**$**	**$**	**571 779**	**571 779**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 212 260**	**1 052 171**	**108 952**	**5 373 383**	**3 598 631**	**1 774 752**	**$**	**1 774 752**	**$**	**$**	70

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	211 100	54 500	265 600	10
11	- Vacances	2 978 645	356 801	3 335 446	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	178 900	50 900	229 800	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 035	1 430	6 465	15
16	**Total**	**3 373 680**	**463 631**	**3 837 311**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	90 413	11 194	101 607	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	17 300	3 600	20 900	18
19	- Vacances	1 348 700	285 900	1 634 600	19
20	- Temps supplémentaire	101 900	21 500	123 400	20
21	- Indemnités de départ	299 700	26 200	325 900	21
22	- Assurance-traitement	23 950	5 020	28 970	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	905	170	1 075	23
24	**Total**	**1 882 868**	**353 584**	**2 236 452**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	90 413	11 194	101 607	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	228 400	58 100	286 500	26
27	- Vacances	4 327 345	642 701	4 970 046	27
28	- Temps supplémentaire	101 900	21 500	123 400	28
29	- Indemnités de départ	299 700	26 200	325 900	29
30	- Assurance-traitement	202 850	55 920	258 770	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 940	1 600	7 540	31
32	**Total**	**5 256 548**	**817 215**	**6 073 763**	32

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	20 000			20 000	14 180	5 820		5 820			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 100			11 100	11 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**51 900**	**$**	**$**	**51 900**	**46 080**	**5 820**	**$**	**5 820**	**$**	**$**	08

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	11 010		11 010	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**11 010**	**$**	**11 010**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	257 472	(125 970)	131 502	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	137 581		137 581	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	64 815		64 815	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	17 238		17 238	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	52 900		52 900	53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	455 627		455 627	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	158 000		158 000	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000	5 000	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 293 633**	**(120 970)**	**1 172 663**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	78 522	41	78 563	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**78 522**	**41**	**78 563**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**1 383 165**	**(120 929)**	**1 262 236**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	23 602 243	278,24 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**23 602 243**	278,24 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**23 602 243**	278,24 ETC	84 827	10,12%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,13 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**23 602 243**	281,37 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		281,37 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		288,78 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		0,00			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		288,78 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,41 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,74 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(1,34) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		8,81 ETC	**825 453**		19

Cégep de Saint-Laurent
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 086							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,118%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 695							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 930				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					288,78 ETC		288,78 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					288,78 ETC	ETC	288,78 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,13) ETC		(3,13) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					285,65 ETC	ETC	285,65 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					26 763 977		26 763 977	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**26 763 977**	**$**	**26 763 977**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**892 889**	**$**	**892 889**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**27 656 866**	**$**	**27 656 866**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		858 197						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		930 017	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(71 820)				21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	2 050	4 700	23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	15-août-2021	24

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	70 276	5 005	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	10 456	1 055	03
04	Garantie de traitement	578 793	156 092	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	83 000	(31 904)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	33 945	10 160	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		56 258	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		93 756	08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Programme d'aide aux employés + variation des banques	23 976	173 640	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**800 446**	**464 062**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	101 688	62 701	17
18	**Total des dépenses salariales**	**902 134**	**526 763**	18
19	Hygiène et sécurité	7 226	14 018	19
20	Perfectionnement local	20 657	20 758	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**930 017**	**561 539**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		40 000	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**40 000**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		4 400	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**44 400**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**44 400**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**930 017**	**605 939**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	72 333	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	227 135	47
48	Soutien	204 594	48
49	**Total**	**504 062**	49

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	1 909 Pes		152 243					152 243	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			15 056				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**15 056**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**1 909 Pes**		**152 243**					**152 243**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	99 Pes	3 948	3 948
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 837 Pes	146 501	146 501
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**150 449**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		2,45 CFC	93 695	114 776	3 788	118 564	**78 563**	(78 563)	1,05 CFC	**50 813**	16

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2	ERA09	43 354				0,88	260 Pes	9 880 Pes	19 958	13 341	7 103		40 402		20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**43 354**					**260 Pes**	**9 880 Pes**	**19 958**	**13 341**	**7 103**		**40 402**		29

Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2	ERA09					0,88	19 Pes	722 Pes	1 458	975	519		2 952		31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**19 Pes**	**722 Pes**	**1 458**	**975**	**519**		**2 952**		41
42		**TOTAL PN**	**43 354**			**Inscrire virements L42 C05**		**279 Pes**	**10 602 Pes**	**21 416**	**14 316**	**7 622**		**43 354**		42

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		1028642				0,88	556 Pes	11 360 Pes	42 680	20 564	8 167		71 411		43
44	**2**	EEC18	x				0,88	130 Pes	2 990 Pes	9 979	5 081	2 150	1 721	18 931		44
45	**2**	ELC0K	x				0,88	4 Pes	220 Pes	307	261	158	73	799		45
46	**2**	ELC11	x				0,88	156 Pes	8 580 Pes	11 975	10 168	6 168	2 831	31 142		46
47	**2**	ELJ3R	x				0,88	80 Pes	3 120 Pes	6 141	4 170	2 243	1 255	13 809		47
48	**2**	LEA84	x				0,88	126 Pes	3 276 Pes	9 672	5 232	2 355	1 726	18 985		48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**	CWA.OF				10,71	1,40	1 278 Pes	34 506 Pes	156 072	54 114	24 806		234 992		51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**1 028 642**					**2 330 Pes**	**64 052 Pes**	**236 826**	**99 590**	**46 047**	**7 606**	**390 069**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		1679496				0,88	6 741 Pes	143 482 Pes	517 455	254 016	103 149		874 620		57
58	**2**	ELC0K	x				0,88	321 Pes	17 655 Pes	24 641	20 922	12 692	5 826	64 081		58
59	**2**	ELC11	x				0,88	144 Pes	7 920 Pes	11 054	9 385	5 694	2 613	28 746		59
60	**2**	ELC2Q	x				0,88	441 Pes	24 255 Pes	33 852	28 743	17 437	8 003	88 035		60
61	**2**	ELJ3R	x				0,88	280 Pes	10 920 Pes	21 493	14 596	7 850	4 394	48 333		61
62	**2**	LEA84	x				0,88	247 Pes	6 422 Pes	18 960	10 257	4 617	3 383	37 217		62
63	**2**	EEC18	x				0,88	1 068 Pes	24 564 Pes	81 982	41 738	17 659	14 138	155 517		63
64	**2**	EJN1P	x				0,88	12 Pes	216 Pes	921	420	155	150	1 646		64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**	LCLOX				7,59	1,98	955 Pes	32 470 Pes	164 943	45 889	23 343		234 175		67
68	**2**	CWA.OF				10,71	1,40	3 407 Pes	91 989 Pes	416 070	144 262	66 131		626 463		68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**1 679 496**			**Inscrire virements L72 C05**		**13 616 Pes**	**359 893 Pes**	**1 291 371**	**570 228**	**258 727**	**38 507**	**2 158 833**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 751 492**	**$**	**$**			**16 225 Pes**	**434 547 Pes**	**1 549 613**	**684 134**	**312 396**	**46 113**	**2 592 256**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 751 492						**Total en incluant le temps partiel**				2 761 485	2 751 492	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											9 993				76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						CC à reporter	Récupération	77

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers						0,88	1 049 Pes	18 758 Pes	80 524	36 617	13 485				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers			EEC18	x		0,88	69 Pes	1 587 Pes	5 297	2 697	1 141	914			81
82		Cas particuliers			ELC2Q	x		0,88	30 Pes	1 650 Pes	2 303	1 955	1 186	544			82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers			LCLOX		7,59	1,98	10 Pes	340 Pes	1 727	481	244				90
91		Cas particuliers			CWA.OF		10,71	1,40	19 Pes	513 Pes	2 320	805	369				91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						1,25	137 Pes	1 781 Pes	14 938	4 237	1 280		(4 110)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 314 Pes**	**24 629 Pes**	**107 109**	**46 792**	**17 705**	**1 458**	**(4 110)**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17										98
											Calcul de «Z»					
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						0,88	4 Pes	40 Pes	281	114			(120)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**4 Pes**	**40 Pes**	**281**	**114**			**(120)**		108
109		**TOTAL**							**1 318 Pes**	**24 669 Pes**	**107 390**	**46 906**	**17 705**	**1 458**	**(4 230)**	**169 229**	109

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	48 684,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 131	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 831	(3)
04	Total pris en considération	**47 984**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(811)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 942)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 942)		(1 942,0)	(1 942,0)	(1 942,0)				(0,7)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 942,0)	719,8	(1 222,2)				(0,4)	08
09		1,50%	3,00%			(1 942,0)	719,7	(502,5)	1 388,6	1 388,6	0,81500%	(0,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 942,0)	719,8	217,3		1 388,6		(0,4)	10
11		1,50%	6,00%			(1 942,0)	719,7	937,0	1 781,7	3 170,3	0,79800%	(0,7)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 941,8)	1 679,7	2 616,7		3 170,3		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%		4,2	(1 941,7)	1 679,5	4 296,2	3 946,4	7 116,7	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 941,5)	1 919,6	6 215,8		7 116,7		(0,3)	14
15		4,00%	21,00%			(1 941,3)	1 919,5	8 135,3	3 684,9	10 801,6	0,78100%	(0,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 941,2)	1 919,5	10 054,8		10 801,6		(0,2)	16
17		4,00%	29,00%			(1 941,0)	1 919,6	11 974,4	3 677,3	14 478,9	0,76900%	(0,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 940,8)	1 919,5	13 893,9		14 478,9		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(1 940,6)	1 919,6	15 813,5	3 821,9	18 300,8	0,76900%	(0,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 940,4)	1 919,5	17 733,0		18 300,8		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%			(1 940,3)	1 919,5	19 652,5	4 065,8	22 366,6	0,75500%	(0,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 940,1)	1 919,6	21 572,1		22 366,6		(0,2)	22
23		4,00%	53,00%			(1 939,9)	1 919,5	23 491,6	3 637,9	26 004,5	0,72000%	(0,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 939,7)	2 159,5	25 651,1		26 004,5		(0,1)	24
25		4,50%	62,00%			(1 939,5)	2 159,5	27 810,6	4 587,9	30 592,4	0,72000%	(0,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 939,2)	2 879,3	30 689,9		30 592,4			26
27		6,00%	74,00%			(1 939,0)	2 879,3	33 569,2	5 754,6	36 347,0	0,71300%	(0,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 938,7)	3 119,2	36 688,4		36 347,0		0,1	28
29		6,50%	87,00%			(1 938,4)	3 119,3	39 807,7	5 963,2	42 310,2	0,71300%	(0,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(929,5)	4 127,8	43 935,5		42 310,2		0,5	30
31		6,50%	100,00%		2 017,1	79,3	4 127,8	48 063,3	4 487,6	46 797,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 942,0)**	**2 021,3**	**79,3**	**48 063,3**	**48 063,3**	**46 797,8**	**46 797,8**	**xxxxx**	**(10,9)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(10,9)**	33

Cégep de Saint-Laurent

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 054 365		213 885					2 268 250	01
02	Gérants		419 331							419 331	02
03	Enseignants	23 602 243	1 555 843	626 847	3 362 205					29 147 138	03
04	Professionnels		2 292 091		796 949					3 089 040	04
05	Soutien		5 008 137		336 347			67 261		5 411 745	05
06	**TOTAL**	**23 602 243**	**11 329 767**	**626 847**	**4 709 386**	**$**	**$**	**67 261**	**$**	**40 335 504**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 268 250	2 219 308	48 942					48 942	2,16%	OUI	07
08	Gérants	419 331	406 722	12 609					12 609	3,01%	OUI	08
09	Enseignants	29 147 138	28 325 353	821 785					821 785	2,82%	OUI	09
10	Professionnels	3 089 040	2 981 789	107 251					107 251	3,47%	OUI	10
11	Soutien	5 411 745	5 249 274	162 471					162 471	3,00%	OUI	11
12	**Total**	**40 335 504**	**39 182 446**	**1 153 058**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 153 058**	2,86%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	23 602 243	23 602 118	125					125	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	278,24 ETC	278,24 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	23 575		23 575			23 575	100,00%	OUI	15
16	Gérants	6 163		6 163			6 163	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	372 881		372 881			372 881	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	42 377		42 377			42 377	100,00%	OUI	18
19	Soutien	108 559		108 559			108 559	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**553 555**	**$**	**553 555**		**$**	**553 555**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	372 881		372 881			372 881	100,00%	OUI	21

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	8 135	02
03	**Total - Autres**	**8 135**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	31 494	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**31 494**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**31 494**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	34 538	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 624 125	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 658 663**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés	(110 959)	22
23	**Total - Autres**	**131 794**	23

Cégep de Saint-Laurent
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	390 855		08
09	**Total des emprunts temporaires**	**390 855**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Saint-Laurent
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 005 684										1 005 684									1 005 684	01
02	Améliorations locatives	267 812										267 812	75 880				53 562			129 442	138 370	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	36 189 194			1 574 338		618 794					38 382 326	7 539 793				1 284 496			8 824 289	29 558 037	03
04	Aménagement des terrains	678 795			142 689							821 484	203 610				41 645			245 255	576 229	04
05	Autres équipements																					05
06	Bâtiments	54 913 065										54 913 065	38 029 105				1 177 545			39 206 650	15 706 415	06
07	Développement informatique	1 174 459			157 863							1 332 322	662 467				202 297			864 764	467 558	07
08	Documents de bibliothèque	999 679			64 301							1 063 980	658 934				66 422			725 356	338 624	08
09	Équipements de communication multimédia	16 095										16 095	16 095							16 095		09
10	Équipements informatiques	4 364 661			641 592					(671 521)		4 334 732	3 039 227				784 030	(671 521)		3 151 736	1 182 996	10
11	Équipements spécialisés	7 717 366			348 810							8 066 176	5 451 662				499 380			5 951 042	2 115 134	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant				67 225							67 225					11 204			11 204	56 021	13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 213 246			72 165							2 285 411	1 519 224				240 643			1 759 867	525 544	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**109 540 056**	**$**	**$**	**3 068 983**	**$**	**618 794**	**$**	**$**	**(671 521)**	**$**	**112 556 312**	**57 195 997**	**$**	**$**	**$**	**4 361 224**	**(671 521)**	**$**	**60 885 700**	**51 670 612**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Saint-Laurent
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	805 148			735 521				(618 794)	(110 959)		810 916	26
27	Aménagement des terrains				8 117							8 117	27
28	Bâtiments	120 283			63 145							183 428	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**925 431**	**$**	**$**	**806 783**	**$**	**$**	**$**	**(618 794)**	**(110 959)**	**$**	**1 002 461**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**51 670 612**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 002 461**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**52 673 073**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x	FF 3	18 252 847	2,905 %	01-mars-2018	01-sept-2027	16 348 610		(952 119)		15 396 491	06
07												07
08	x	FF 4	3 558 426	2,352 %	07-févr-2019	01-févr-2024	2 850 111		(708 315)		2 141 796	08
09												09
10	x	FF 5	29 146 676	2,930 %	07-févr-2019	01-févr-2034	27 196 012		(1 950 664)		25 245 348	10
11												11
12	x	FF 6	5 252 974	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	5 042 855		(210 119)		4 832 736	12
13												13
14	x	FF7	6 565 241	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	6 565 241		(328 262)		6 236 979	14
15												15
16	x	FF8	1 207 000	1,773 %	18-févr-2020	01-févr-2025	1 207 000		(241 400)		965 600	16
17												17
18	x	FF9	1 848 770	2,048 %	21-janv-2021	01-janv-2041		1 848 770			1 848 770	18
19												19
20	x	FF10	1 588 380	1,795 %	21-janv-2021	01-janv-2036		1 588 380			1 588 380	20
21												21
22												22
23		385-7.14.1	1 350 000	4,851 %	01-déc-2010	01-déc-2020	1 107 346		(16 073)	(1 091 273)		23
24												24
25		448-6.4.1	1 091 530	2,360 %	01-déc-2020	01-déc-2030		1 091 530	(21 452)		1 070 078	25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**69 861 844**				**60 317 175**	**4 528 680**	**(4 428 404)**	**(1 091 273)**	**59 326 178**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						59 209 829	3 437 150	(4 390 879)		58 256 100	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 107 346	1 091 530	(37 525)	(1 091 273)	1 070 078	33

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	59 326 178	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(358 465)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**58 967 713**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 632 946	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**54 334 767**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(373 412)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,26%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 361 224	99,26%	4 328 951	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,26%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(5 714)	100,00%	(5 714)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(230 190)	100,00%	(230 190)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(17 844)	100,00%	(17 844)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,26%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	76 687	100,00%	76 687	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,26%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,26%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(1 200)	100,00%	(1 200)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 494	100,00%	31 494	18
19	Autres (note 1)	110 959	100,00%	110 959	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 313 978**	20

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 390 879)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(54 217)			23
24	Autres (note 2)	(8 135)			24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 453 231)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(139 253)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 713 355	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**17 574 102**	28

Notes

29 Note 1: Travaux en cours au 30 juin 2020 et abandonnés en 2020-2021

30 Note 2: Produit d'assurance: 8 135$

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-285	nérique - Environnement numérique d'apprentissage (E-Campus) (
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
		Parachèvements
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19173	Réfection partielle fenestration Phase IV - Pav B	Divers bâtiments	219 498	163 637	383 135	01
02							02
03	19302	Réfection de la façade d'entrée et clocher du Pavillon A	A-PAVILLON A, 24-1924	67 610	275 347	342 957	03
04							04
05	19308	Accoustique Salles É.Legault et A.Milotte	EL-PAVILLON EL, 31-1931	6 265	27 857	34 122	05
06							06
07	19314	Réaménagement du secteur de la DRT	A-PAVILLON A, 24-1924	100 003	421 966	521 969	07
08							08
09	19316	Relocalis. des prog. de tech. de l'eau et de l'environn.	Non applicable	110 959		110 959	09
10							10
11	19320	Réfection des bassins de toitures des Pav. C, D3 et D4	Divers bâtiments	281 545	36 436	317 981	11
12							12
13	19336	ılise aux normes de la sous-station électrique du Pavillon E	E-PAVILLON E, 13-1913	19 267	179 401	198 668	13
14							14
15	19346	Construction du nouveau Pavillon de l'Eau	Non applicable	120 283	63 145	183 428	15
16							16
17	20000	Appareillage - départements	Non applicable		131 803	131 803	17
18	20001	Appareillage - départements	Non applicable		124 972	124 972	18
19	20003	Appareillage - départements	Non applicable		92 035	92 035	19
20	20010	Documents de bibliothèque	Non applicable		64 301	64 301	20
21	20020	Ameublement - classes	Non applicable		19 274	19 274	21
22	20021	Ameublement - enseignants	Non applicable		1 374	1 374	22
23	20022	Ameublement - pédagogie	Non applicable		3 520	3 520	23
24	20023	Ameublement - administratif	Non applicable		28 280	28 280	24
25	20024	Ameublement - général	Non applicable		19 717	19 717	25
26							26
27	20040	TI enseignement - logiciels	Non applicable		15 457	15 457	27
28	20041	TI administration - logiciels	Non applicable		8 823	8 823	28
29	20042	TI enseignement - équipements de laboratoire	Non applicable		103 803	103 803	29
30	20043	TI enseignement - équipements pour les enseignants	Non applicable		51 677	51 677	30
31	20045	TI administration - infrastructures réseaux	Non applicable		375 258	375 258	31
32	20046	TI administration - équipements administratifs	Non applicable		16 516	16 516	32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**925 430**	**2 224 599**	**3 150 029**	35

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20050	Plan d'action numérique: Équipements	Non applicable		51 940	51 940	36
37	20052	Plan d'action numérique: Progiciels solde 2019-2020	Non applicable		34 441	34 441	37
38	20053	Plan d'action numérique: Progiciels 2020-2021	Non applicable		31 953	31 953	38
39	20064	Plan d'action numérique: Sécurité - logiciels	Non applicable		67 189	67 189	39
40	20066	Plan d'action numérique: Sécurité - équipements	Non applicable		42 398	42 398	40
41	20080	Matériel roulant	Non applicable		67 225	67 225	41
42	20100	Asphaltage du terrain	Non applicable		84 519	84 519	42
43	20122	Aménagement extérieur - travaux divers	Non applicable		31 746	31 746	43
44	20176	entretien - Ventilation de la piscine Pav. D - Travaux suppl	D-PAVILLON D, 56-1956		2 464	2 464	44
45	20178	ction - Salles de bains Pav. principal - Travaux supplément	B-PAVILLON B, 52-1852		14 823	14 823	45
46	20180	Résorption entretien - Travaux d'électricité divers	Divers bâtiments		24 126	24 126	46
47	20190	sorption entretien - Travaux divers de ventilation-climatisat	Divers bâtiments		51 225	51 225	47
48	20200	Résorption entretien - Travaux divers de peinture	Divers bâtiments		74 830	74 830	48
49	20300	Réfection de portes extérieures en bois	Divers bâtiments		40 592	40 592	49
50							50
51	20310	Travaux d'architecture divers	Divers bâtiments		103 530	103 530	51
52	20312	Travaux de réfection divers	Divers bâtiments		34 114	34 114	52
53	20318	Travaux de transformations divers	Divers bâtiments		15 571	15 571	53
54	20324	Résorption entretien - désamiantage	Divers bâtiments		88 616	88 616	54
55	20326	Résorption entretien - Ascenseur du Pavillon F	F-PAVILLON F, 72-1972		140 339	140 339	55
56	20328	Résorption entretien - Drainage principal - Pompes Pav. D	D-PAVILLON D, 56-1956		65 192	65 192	56
57	20330	Résorption entretien - Douche d'urgence au Pavillon C	C-PAVILLON C, 53-1953		16 339	16 339	57
58	20332	Résorption entretien - Divers travaux de plomberie	Divers bâtiments		33 193	33 193	58
59	20334	sorption entretien - Divers travaux en mécanique du bâtim	Divers bâtiments		139 960	139 960	59
60	20342	Études de faisabilité (non-capitalisées)	E-PAVILLON E, 28-1928				60
61	20344	nplacement d'un serpentin de ventilation suite à un dégât d	D-PAVILLON D, 56-1956		45 341	45 341	61
62	20345	nplacement d'un serpentin de ventilation suite à un dégât d	D-PAVILLON D, 56-1956		8 135	8 135	62
63	20348	Plantation d'arbres	Non applicable		26 424	26 424	63
64	20350	Installation de caméras	Divers bâtiments		51 991	51 991	64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**925 430**	**3 612 815**	**4 538 245**	70

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20352	Rempl. de l'éclairage à la salle Adrienne-Milotte	E-PAVILLON E, 56-1956		1 225	1 225	71
72	20354	Réaménagement du Pavillon D	D-PAVILLON D, 56-1956				72
73	20356	Réfection partielle de la fenestration au Pavillon A	A-PAVILLON A, 24-1924		68 343	68 343	73
74	20358	Ajout d'avaloirs de sol douches d'urgence - Pavillon C	C-PAVILLON C, 53-1953		56 545	56 545	74
75	20360	Réfectiond de la cuisine du CPE	J-PAVILLON J, 10-2010		15 519	15 519	75
76	20362	Réfection du bloc sanitaire du gymnase - Pav. D	D-PAVILLON D, 56-1956		7 603	7 603	76
77	20364	Remplacement d'interrupteurs - Pavillon D	D-PAVILLON D, 56-1956		9 437	9 437	77
78	20366	Réfection de toitures Pav. A, B et G	Divers bâtiments				78
79	20368	Réfection du secteur B-121	B-PAVILLON B, 53-1953		51 336	51 336	79
80	20370	Réaménagement secteurs théâtre et éducation physique	D-PAVILLON D, 56-1956		98 302	98 302	80
81	20372	Plan Directeur du stationnement	Non applicable				81
82	20374	Signalisation extérieure et intérieure	Divers bâtiments		8 117	8 117	82
83	20400	PAN - Sécurité informatique - non-capitalisé	Non applicable		14 468	14 468	83
84	20450	Base de donnnées bibliothèque	Non applicable				84
85							85
86	20500	Travaux débutés et abandonnés en 2020-2021	Divers bâtiments		8 743	8 743	86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**925 430**	**3 952 453**	**4 877 883**	100

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	19173	Réfection partielle fenestration Phase IV - Pav B	163 637	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	01
02								02
03	19302	Réfection de la façade d'entrée et clocher du Pavillon	275 347	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	03
04								04
05	19308	Accoustique Salles É.Legault et A.Milotte	27 857	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06								06
07	19314	Réaménagement du secteur de la DRT	421 966	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	07
08								08
09	19316	Relocalis. des prog. de tech. de l'eau et de l'environn.		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	09
10								10
11	19320	Réfection des bassins de toitures des Pav. C, D3 et D	36 436	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12								12
13	19336	Mise aux normes de la sous-station électrique du Pav	179 401	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	13
14								14
15	19346	Construction du nouveau Pavillon de l'Eau	63 145	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-903	Emprunt autofinancé	15
16								16
17	20000	Appareillage - départements	131 803	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	20001	Appareillage - départements	124 972	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	20003	Appareillage - départements	92 035	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20010	Documents de bibliothèque	64 301	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	20020	Ameublement - classes	19 274	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20021	Ameublement - enseignants	1 374	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20022	Ameublement - pédagogie	3 520	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20023	Ameublement - administratif	28 280	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20024	Ameublement - général	19 717	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26								26
27	20040	TI enseignement - logiciels	15 457	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20041	TI administration - logiciels	8 823	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20042	TI enseignement - équipements de laboratoire	103 803	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20043	TI enseignement - équipements pour les enseignants	51 677	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20045	TI administration - infrastructures réseaux	375 258	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20046	TI administration - équipements administratifs	16 516	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**2 224 599**					35

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20050	Plan d'action numérique: Équipements	51 940	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	36
37	20052	Plan d'action numérique: Progiciels solde 2019-2020	34 441	94	Développement informatique	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	37
38	20053	Plan d'action numérique: Progiciels 2020-2021	31 953	94	Développement informatique	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	38
39	20064	Plan d'action numérique: Sécurité - logiciels	67 189	94	Développement informatique	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	39
40	20066	Plan d'action numérique: Sécurité - équipements	42 398	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	40
41	20080	Matériel roulant	67 225	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20100	Asphaltage du terrain	84 519	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	20122	Aménagement extérieur - travaux divers	31 746	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	20176	Résorption entretien - Ventilation de la piscine Pav. D	2 464	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	44
45	20178	Réfection - Salles de bains Pav. principal - Travaux s	14 823	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	45
46	20180	Résorption entretien - Travaux d'électricité divers	24 126	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	46
47	20190	Résorption entretien - Travaux divers de ventilation-c	51 225	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	47
48	20200	Résorption entretien - Travaux divers de peinture	74 830	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	48
49	20300	Réfection de portes extérieures en bois	40 592	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	49
50								50
51	20310	Travaux d'architecture divers	103 530	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	20312	Travaux de réfection divers	34 114	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	20318	Travaux de transformations divers	15 571	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	53
54	20324	Résorption entretien - désamiantage	88 616	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	54
55	20326	Résorption entretien - Ascenseur du Pavillon F	140 339	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	55
56	20328	Résorption entretien - Drainage principal - Pompes P	65 192	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	56
57	20330	Résorption entretien - Douche d'urgence au Pavillon (	16 339	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	57
58	20332	Résorption entretien - Divers travaux de plomberie	33 193	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	58
59	20334	Résorption entretien - Divers travaux en mécanique d	139 960	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	59
60	20342	Études de faisabilité (non-capitalisées)	0	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	20344	Remplacement d'un serpentin de ventilation suite à u	45 341	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	61
62	20345	Remplacement d'un serpentin de ventilation suite à u	8 135	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	62
63	20348	Plantation d'arbres	26 424	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	63
64	20350	Installation de caméras	51 991	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 612 815**					70

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20352	Rempl. de l'éclairage à la salle Adrienne-Milotte	1 225	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	71
72	20354	Réaménagement du Pavillon D		45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	72
73	20356	Réfection partielle de la fenestration au Pavillon A	68 343	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	73
74	20358	Ajout d'avaloirs de sol douches d'urgence - Pavillon C	56 545	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	74
75	20360	Réfectiond de la cuisine du CPE	15 519	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	20362	Réfection du bloc sanitaire du gymnase - Pav. D	7 603	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	76
77	20364	Remplacement d'interrupteurs - Pavillon D	9 437	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	77
78	20366	Réfection de toitures Pav. A, B et G	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	78
79	20368	Réfection du secteur B-121	51 336	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	79
80	20370	Réaménagement secteurs théâtre et éducation physi	98 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	80
81	20372	Plan Directeur du stationnement	0	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	81
82	20374	Signalisation extérieure et intérieure	8 117	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	20400	PAN - Sécurité informatique - non-capitalisé	14 468	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	83
84	20450	Base de donnnées bibliothèque	0	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	84
85								85
86	20500	Travaux débutés et abandonnés en 2020-2021	8 743	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**3 952 453**					105

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**3 952 453**					140

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**3 952 453**					175

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**3 952 453**					210

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 465 761		2 368 300			605 804		4 228 257	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 483 586		374 000			437 537		1 420 049	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	(42 351)		880 400			1 155 469		(317 420)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 906 996**	**$**	**3 622 700**	**$**	**$**	**2 198 810**	**$**	**5 330 886**	10

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	918 779		1 408 900			1 124 035		1 203 644	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	103 000		103 000					206 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 021 779**	**$**	**1 511 900**	**$**	**$**	**1 124 035**	**$**	**1 409 644**	29

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-285	Plan d'action numérique - Environnement numérique d'apprentissage (E-Campus) (annexe I034)			74 400					74 400	30
31	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			428 200					428 200	31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-272	Plan d'action numérique	142 200		0					142 200	40
41	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	187 380		0			51 940		135 440	41
42	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34 441		0			34 441			42
43	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	808 553		0			315 939		492 614	43
44	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			38 153					38 153	44
45	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			460 000					460 000	45
46	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			102 200			31 953		70 247	46
47	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			20 600			124 055		(103 455)	47
48											48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 172 574		1 123 553			558 328		1 737 799	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**6 101 349**	**$**	**6 258 153**	**$**	**$**	**3 881 173**	**$**	**8 478 329**	77

Cégep de Saint-Laurent

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements						
	Autres sources de financement										
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement									78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						63 145			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 980							9 980	81
82	00-00-905	Produits d'assurance	18 000					8 135		9 865	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources									87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**27 980**	**$**	**$**		**$**	**71 280**	**$**	**19 845**	88
89		**GRAND TOTAL**	**6 129 329**	**$**	**6 258 153**	**$**	**$**	**3 952 453**	**$**	**8 498 174**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						76 687			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**3 875 766**			93

Cégep de Lévis-Lauzon

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Lévis-Lauzon
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**39 583 468**	38 160 488	**4 904 493**	4 648 362	**44 487 961**	42 808 850	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**250 010**	279 005			**250 010**	279 005	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**60 861**	133 344			**60 861**	133 344	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**167 514**				**167 514**		04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**58 842**	49 809			**58 842**	49 809	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note			400				400	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 227 024**	1 158 143			**1 227 024**	1 158 143	08
09	2	Vente de biens et services	note		**1 630 471**	1 741 825			**1 630 471**	1 741 825	09
10	2	Locations	note		**557 693**	644 713			**557 693**	644 713	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**46 516**	35 278	**46 516**	35 278	11
12		- Autres	note				**75 093**	33 619	**75 093**	33 619	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				11 023	11 023	**11 023**	11 023	13
14		- Gouvernement fédéral	note				37 617	37 617	**37 617**	37 617	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				92 944	86 944	**92 944**	86 944	15
16		- Autres organismes	note				124 673	117 511	**124 673**	117 511	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**72 554**	174 361			**72 554**	174 361	17
18	2	Autres revenus	note		**814 890**	963 314		3 394	**814 890**	966 708	18
19		**Total**			**44 423 327**	**43 305 402**	**5 292 359**	**4 973 748**	**49 715 686**	**48 279 150**	19

Cégep de Lévis-Lauzon
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**24 331 720**	21 838 175			**24 331 720**	21 838 175	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**13 119 295**	12 338 133			**13 119 295**	12 338 133	21
22	2	Communications et informations	note	**410 902**	498 302			**410 902**	498 302	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 633 486**	1 495 373			**1 633 486**	1 495 373	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**3 626 712**	3 516 535			**3 626 712**	3 516 535	24
25	2	Autres charges	note	**647 470**	2 271 436	**20 835**	20 835	**668 305**	2 292 271	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 133 314**	1 108 162	**1 133 314**	1 108 162	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**32 473**	40 443	**29 100**	126 877	**61 573**	167 320	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 559 855**	3 318 184	**3 559 855**	3 318 184	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**635 049**	469 627	**635 049**	469 627	31
32		**Total des charges**		**43 802 058**	**41 998 397**	**5 378 153**	**5 043 685**	**49 180 211**	**47 042 082**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**621 269**	**1 307 005**	**(85 794)**	**(69 937)**	**535 475**	**1 237 068**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Lévis-Lauzon
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 228 439**	1 697 046	**3 410 491**	2 704 816	**5 638 930**	4 401 862	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 228 439**	**1 697 046**	**3 410 491**	**2 704 816**	**5 638 930**	**4 401 862**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**621 269**	1 307 005	**(85 794)**	(69 937)	**535 475**	1 237 068	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 8	**(1 548 806)**	(775 612)	**1 548 806**	775 612			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 300 902**	**2 228 439**	**4 873 503**	**3 410 491**	**6 174 405**	**5 638 930**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Lévis-Lauzon
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Lévis-Lauzon
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**11 755 067**	12 877 866	**406 592**	10 593	**12 161 659**	12 888 459	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 651 301**	954 453	**67 104**	686 169	**1 718 405**	1 640 622	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**425 791**	372 831	**425 791**	372 831	05
06		- Stocks de fournitures	note 2	**19 950**	16 390			**19 950**	16 390	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**4 115 000**	4 330 000	**(4 115 000)**	(4 330 000)			08
09		- Charges payées d'avance	note	**61 348**	38 107	**178 651**	80 975	**239 999**	119 082	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**17 602 666**	**18 216 816**	**(3 036 862)**	**(3 179 432)**	**14 565 804**	**15 037 384**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**16 884 983**	17 745 686	**16 884 983**	17 745 686	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 2 et 3			**44 707 679**	41 960 904	**44 707 679**	41 960 904	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 4			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**61 655 167**	**59 789 930**	**61 655 167**	**59 789 930**	17
18		**Total de l'actif**		**17 602 666**	**18 216 816**	**58 618 305**	**56 610 498**	**76 220 971**	**74 827 314**	18

Cégep de Lévis-Lauzon
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 5			**60 000**	90 000	**60 000**	90 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**10 523 267**	10 414 856	**701 386**	671 749	**11 224 653**	11 086 605	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**831 376**	948 613		0	**831 376**	948 613	22
23	6	- Apports reportés	note 9	**4 119 049**	3 383 542			**4 119 049**	3 383 542	23
24	6	- Revenus reportés	note 9	**842 536**	892 104			**842 536**	892 104	24
25		- Dus interfonds	note 6	**(20 661)**	341 689	**20 661**	(341 689)			25
26		- Intérêts courus	note	**6 197**	7 573	**357 111**	342 395	**363 308**	349 968	26
27		- Autres passifs à court terme	note			**253 000**		**253 000**		27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**11 336 111**	4 898 728	**11 336 111**	4 898 728	28
29		**Total du passif à court terme**		**16 301 764**	**15 988 377**	**12 728 269**	**5 661 183**	**29 030 033**	**21 649 560**	29
30		- Dette à long terme	note 7			**35 026 050**	42 319 282	**35 026 050**	42 319 282	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note 9			**5 990 483**	5 219 542	**5 990 483**	5 219 542	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**41 016 533**	**47 538 824**	**41 016 533**	**47 538 824**	34
35		**Total du passif**		**16 301 764**	**15 988 377**	**53 744 802**	**53 200 007**	**70 046 566**	**69 188 384**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note 8	**800 902**	1 288 439			**800 902**	1 288 439	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note 8	**500 000**	940 000			**500 000**	940 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 873 503**	3 410 491	**4 873 503**	3 410 491	40
41		**Total solde de fonds**		**1 300 902**	**2 228 439**	**4 873 503**	**3 410 491**	**6 174 405**	**5 638 930**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**17 602 666**	**18 216 816**	**58 618 305**	**56 610 498**	**76 220 971**	**74 827 314**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Lévis-Lauzon
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	535 475	1 237 068	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(387 866)	(321 992)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 559 855	3 318 184	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	36 990	35 278	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 599 631)	(4 312 064)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	1 548 936	4 160 885	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**714 594**	**4 138 194**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 276 993)	(4 876 543)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	4	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 276 993)**	**(4 876 539)**	24

Cégep de Lévis-Lauzon
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(30 000)	(274 710)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 028 850	5 158 528	30
31	Remboursement de dette à long terme	(299 094)	(296 481)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(22 964)	(30 435)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 158 807	934 661	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**4 835 599**	**5 491 563**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(726 800)**	**4 753 218**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	12 888 459	8 135 241	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**12 161 659**	12 888 459	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	12 173 042	12 813 912	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	28 754	97 879	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(40 137)	(23 332)	48
49	**Total**	**12 161 659**	**12 888 459**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Relocalisation des centres d'aide	CA-3410	300	200 000					200 000	01
02	Réaménagement des locaux -Technique de l'informatique	CA-3410	300	300 000					300 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**500 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**500 000**	19

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**54 962**	67 777	**(20)**	(3 834)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**36 975 030**	34 301 787	**1 831 865**	1 587 042	**68 257**	44 803	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**250 010**	279 005			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**60 698**	122 838		10 506			05
06	Entreprises du gouvernement			**167 514**				06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**58 842**	49 809					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes		400					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 178 222**	1 065 961	**12 555**	9 140	**27 450**	19 140	10
11	Ventes de biens et services	**499 342**	678 155	**834 255**	593 512			11
12	Locations	**2 542**	2 542					12
13	Autres revenus	**1 003 865**	1 190 471	**6 326**				13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**39 833 503**	**37 479 740**	**3 102 505**	**2 475 371**	**95 707**	**63 943**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**22 439 543**	20 506 672	**814 234**	593 468	**33 152**	16 511	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**841 695**	601 072					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**10 600 249**	10 158 025	**1 157 267**	1 134 920		487	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**957 422**	489 736	**48 014**	139 406			20
21	Communications et informations	**280 062**	349 549	**128 013**	137 219			21
22	Fournitures et matériel	**1 458 497**	1 369 686	**45 595**	43 743			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 004 788**	2 935 035	**376 988**	274 231		11 493	23
24	Autres charges	**479 622**	461 826	**5 203**	7 835			24
25	Facturation interne	**(6 320)**	(16 619)	**7 233**	17 099			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**40 055 558**	**36 854 982**	**2 582 547**	**2 347 921**	**33 152**	**28 491**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(222 055)**	**624 758**	**519 958**	**127 450**	**62 555**	**35 452**	27

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**54 942**	63 943	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**653 374**	2 162 913					**39 528 526**	38 096 545	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**250 010**	279 005	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**163**				**60 861**	133 344	32
33	Entreprises du gouvernement							**167 514**		33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**58 842**	49 809	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes								400	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**8 797**	63 902			**1 227 024**	1 158 143	37
38	Ventes de biens et services			**296 874**	470 158			**1 630 471**	1 741 825	38
39	Locations			**555 151**	642 171			**557 693**	644 713	39
40	Autres revenus			**(122 747)**	(52 796)			**887 444**	1 137 675	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**653 374**	**2 162 913**	**738 238**	**1 123 435**	**$**	**$**	**44 423 327**	**43 305 402**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**203 096**	120 452					**23 490 025**	21 237 103	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**841 695**	601 072	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**112 651**	106 384	**243 692**	309 175			**12 113 859**	11 708 991	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**1 005 436**	629 142	47
48	Communications et informations		101	**2 827**	11 433			**410 902**	498 302	48
49	Fournitures et matériel	**62 630**	15 433	**66 764**	66 511			**1 633 486**	1 495 373	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**79 689**	78 114	**165 247**	217 662			**3 626 712**	3 516 535	50
51	Autres charges	**195 118**	1 842 218					**679 943**	2 311 879	51
52	Facturation interne	**190**	211	**(1 103)**	(691)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**653 374**	**2 162 913**	**477 427**	**604 090**	**$**	**$**	**43 802 058**	**41 998 397**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**260 811**	**519 345**	**$**	**$**	**621 269**	**1 307 005**	54

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 599 631	4 312 064	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 081 608	1 031 240	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	69 241	91 280	04
05	- Subventions - Autres		75 394	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**5 750 480**	**5 509 978**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	14 715	41 645	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(860 702)	(903 261)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**4 904 493**	**4 648 362**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	36 990	35 278	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	9 526		12
13	**Total - MES**	**46 516**	**35 278**	13

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(831 376)**	(2 044 887)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais de gstion et d'émission FF-11 et FF-12			22 964	30 435	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		139 859			05
06	- Vacances		928 026			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		28 204			08
09	- Autres congés sociaux		185			09
10	- Immobilisations			16 884 984	17 745 686	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			357 111	342 396	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(831 376)**	**(948 613)**	**17 265 059**	**18 118 517**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			45 715		13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**45 715**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**17 310 774**	**18 118 517**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			425 791	372 831	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**16 884 983**	17 745 686	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**831 376**	**948 613**	**$**	**$**	25

Cégep de Lévis-Lauzon
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	3 716 899	4 009 980		536 135	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			643 441		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 102 693			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 123 122	568 370			05
06	Vacances à payer	3 776 811	4 233 538			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	141 646	133 415			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	764 789	366 860			09
10	Retenues sur contrat à payer			57 945	135 614	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**10 523 267**	**10 414 856**	**701 386**	**671 749**	12

Cégep de Lévis-Lauzon
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	46 617	47 597			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	37 592	29 362			02
03	- Allocations spécifiques	3 637 606	2 649 280			03
04	- Sous-embauche	243 976	422 555			04
05	- Charges à la formation continue reportées	29 316	12 866			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			196 366	210 392	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			63 451		07
08	- Autres	123 942	221 882			08
09	**Sous-total - MES**	**4 119 049**	**3 383 542**	**259 817**	**210 392**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 216 587	612 797	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**4 119 049**	**3 383 542**	**1 476 404**	**823 189**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			203 921	214 944	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			0		14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(11 023)	(11 023)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**192 898**	**203 921**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			869 896	907 513	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			0		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(37 617)	(37 617)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**832 279**	**869 896**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			857 977	644 921	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			0	300 000	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(92 944)	(86 944)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**765 033**	**857 977**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			2 464 559	2 299 060	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			383 983	283 010	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(124 673)	(117 511)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**2 723 869**	**2 464 559**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 119 049**	**3 383 542**	**5 990 483**	**5 219 542**	32

Cégep de Lévis-Lauzon

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	554 538	541 102	33
34	Autres revenus perçus d'avance	287 998	351 002	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**842 536**	**892 104**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Lévis-Lauzon
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(3 919 849)	734 663	615 197			2 388 482		586 614		303 859	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 919 849)	734 663	615 197			2 388 482		586 614		303 859	03
04	Résultats de l'année	(222 055)	519 958	62 555			246 581		(32 374)		5 088	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(240 000)	(89 094)									06
07	**Sous-total**	**(4 381 904)**	**1 165 527**	**677 752**	**$**	**$**	**2 635 063**	**$**	**554 240**	**$**	**308 947**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(114 686)	(62 915)				(101 611)		(500)			08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(386 260)							(553 740)			10
11	**Sous-total**	**(500 946)**	**(62 915)**	**$**	**$**	**$**	**(101 611)**	**$**	**(554 240)**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(4 882 850)**	**1 102 612**	**677 752**	**$**	**$**	**2 533 452**	**$**	**$**	**$**	**308 947**	12

	Centre de responsabilité	Autres Activités								Total	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	1 519 473								**2 228 439**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 519 473								**2 228 439**	15
16	Résultats de l'année	41 516								**621 269**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(329 094)**	18
19	**Sous-total**	**1 560 989**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 520 614**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(279 712)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**(940 000)**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(1 219 712)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**1 560 989**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 300 902**	24

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

01		02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	20 547 400		(671 676)	413 096	243 976	967 024	21 011 868	20 013 952	997 916	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	15 400		656 276				671 676	841 695	(170 019)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	12 967 900	252 740	(62 861)	407 971	214 378	2 679 933	16 031 305	16 862 630	(831 325)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(115 000)		(31 800)			187 554	40 754	83 502	(42 748)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	825 200	2 360 284		2 260 682	3 423 228		2 022 938	2 022 938		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							54 962		54 962	06
07		Rétroactivité								230 841	(230 841)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**34 240 900**	**2 613 024**	**(110 061)**	**3 081 749**	**3 881 582**	**3 834 511**	**39 833 503**	**40 055 558**	**(222 055)**	08
09	9090	Formation continue	48 200	1 514 816	(313 560)	33 486	29 316	1 739 869	2 993 495	2 452 890	540 605	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 300	100 705				2 025	109 030	129 657	(20 627)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(20)		(20)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**54 500**	**1 615 521**	**(313 560)**	**33 486**	**29 316**	**1 741 894**	**3 102 505**	**2 582 547**	**519 958**	13
14	9080	Cours d'été						95 707	95 707	33 152	62 555	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		630 474				22 900	653 374	653 374		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						549 872	549 872	303 291	246 581	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						47 346	47 346	79 720	(32 374)	20
21		Stationnement										21
22		Auditorium						5 527	5 527	439	5 088	22
23		Autres Activités						135 493	135 493	93 977	41 516	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**738 238**	**738 238**	**477 427**	**260 811**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**34 295 400**	**4 859 019**	**(423 621)**	**3 115 235**	**3 910 898**	**6 433 250**	**44 423 327**	**43 802 058**	**621 269**	32

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	20 547 400			413 096		243 976	20 716 520	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	15 400				(15 400)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**20 562 800**	**$**	**$**	**413 096**	**(15 400)**	**243 976**	**20 716 520**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 341 900	32 114					3 374 014	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 733 600	16 747					1 750 347	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	146 400						146 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	100 600						100 600	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	406 700	11 859		186 700		28 324	576 935	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		185 964		205 471		148 398	243 037	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	15 800			15 800		31 600		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 056				4 056		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000				2 000		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(62 861)		(62 861)	38
39			**Sous-total:**	**9 066 500**	**252 740**	**$**	**407 971**	**(62 861)**	**214 378**	**9 449 972**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 901 400						3 901 400	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 901 400**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 901 400**	44

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes				29 059			29 059	47
48	S	43 120	Programmes techniques				28 917			28 917	48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		66 667		66 666		69 357	63 976	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	430 295				78 339	441 956	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					25 729	24 271	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750		106 495		506 414	18 831	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	55 500			57 461		112 961		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				63 140		63 140		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 005					3 005	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	429 700					200 216	229 484	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 061 306				443 649	617 657	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante -		19 161				11 563	7 598	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		37 200				19 200	18 000	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				155 529		155 529		71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				60 490		13 316	47 174	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				80 797			80 797	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		421 780		896 371		1 024 733	293 418	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				523 414		523 414		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		68 548		67 500		67 407	68 641	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				59 167		40 000	19 167	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		106 550		65 676		68 261	103 965	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**825 200**	**2 433 262**	**$**	**2 260 682**	**$**	**3 423 228**	**2 095 916**	87

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(115 000)						(115 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(31 800)		(31 800)	89
90			**Sous-total:**		**(115 000)**	**$**	**$**	**$**	**(31 800)**	**$**	**(146 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			630 474		0	0	0	630 474	91
92			**Sous-total:**		**$**	**630 474**	**$**	**$**	**$**	**$**	**630 474**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			139 516			(40 706)		98 810	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			10 849			1 353		12 202	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			483 428	28 651		151 381		663 460	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			230 247	13 646		59 111		303 004	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			102 513	6 075		16 372		124 960	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			296 085			(296 085)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			141 019			(141 019)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			62 787			(62 787)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		48 200			12 859	(1 180)	29 316	30 563	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					20 627			20 627	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**48 200**	**1 466 444**	**48 372**	**33 486**	**(313 560)**	**29 316**	**1 253 626**	108

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		79 905					79 905	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	6 300						6 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**6 300**	**100 705**	**$**	**$**	**$**	**$**	**107 005**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**34 295 400**	**4 883 625**	**48 372**	**3 115 235**	**(423 621)**	**3 910 898**	**38 008 113**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante	
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06	
132	S	59 100	DAEI							132
133	S	59 110	DEC							133
134	S	59 120	DAEI							134
135	S	59 200	DPBF							135
136	S	59 300	DRT							136
137	S	59 400	DPFT							137
138	S	59 450	Plan de rapprochement							138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	139
140			**TOTAL**	**34 295 400**	**4 883 625**	**48 372**	**3 115 235**	**(423 621)**	**3 910 898**	140

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
		REVENUS	Enseignants 1000-8050	Coûts de conv. des enseignants 8100	Autres 1000	Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	Coûts de conv. Autres personnels 8150	Gestion des ress. Matérielles 7000	Service dette Opér. financ. 8300-8900	Alloc. spec. ens. Régulier 8350	Cours d'été 9080	Formation continue 9090	
01	800	MES	799 352		24 274	(150 338)		75 040	115 000		68 257	469 209	01
02	826	MES - Autres	167 672										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										250 010	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			3 666	48 265		8 767					05
06	840	Entreprises du gouvernement										167 514	06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			58 842								07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 108 377					27 450	12 555	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				61 740							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				8 105							12
13	868	Ventes de biens et services			44 170	219 377		235 795				834 255	13
14	880	Locations						2 542					14
15	881	Intérêts							72 554				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)				0							22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			7 828	887 798		35 685				6 326	25
26	888	Facturation interne				0		0					26
27		**TOTAL**	**967 024**	**$**	**138 780**	**2 183 324**	**$**	**357 829**	**187 554**	**$**	**95 707**	**1 739 869**	27

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
	REVENUS	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	Autres Activités		
800	MES	2 025	22 900									
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						163					
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						8 797					
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services				1 370		35 542		56	259 906		
880	Locations				548 502		1 178		5 471			
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus						1 666			(124 413)		
888	Facturation interne									0		
	TOTAL	**2 025**	**22 900**	**$**	**549 872**	**$**	**47 346**	**$**	**5 527**	**135 493**	**$**	

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 425 719	61
62	826	MES - Autres										167 672	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										250 010	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										60 861	65
66	840	Entreprises du gouvernement										167 514	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										58 842	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 157 179	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										61 740	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										8 105	72
73	868	Ventes de biens et services										1 630 471	73
74	880	Locations										557 693	74
75	881	Intérêts										72 554	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										814 890	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**6 433 250**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement							
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						124 967	521 338	334 912	162 293	01
02	120	Personnel de gérance							68 835	21 167		02
03	140	Personnel enseignant	18 134 526						626 607	957 780		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			63 250	93 602	19 539	933 748	739 898	220 341	155 018	05
06	200	Personnel de soutien			1 233 763	226 924	50 026	511 529	460 501	310 342	199 134	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 879 426						64 221	98 163		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			158 438	37 994	9 036	175 921	198 487	107 090	56 802	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	841 695									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**20 855 647**	**$**	**1 455 451**	**358 520**	**78 601**	**1 746 165**	**2 679 887**	**2 049 795**	**573 247**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			23 687		161	10 534	148 037	29 608	1 261	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			763							14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			250 060		8 819	39 107	7 249	461	107	16
17	500	Autres dépenses du code 500			79 372	730	5 489	40 344	4 220	1 556	10 411	17
18	620	Honoraires professionnels			11 132	10 910	939	23 690	2 310	362 081	186 626	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			9 634	1 176		6 070			101 606	19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 505			2 676				20
21	650	Contrats			18 762			5 751	316 440		4 030	21
22	600	Autres dépenses du code 600			12 586	1 604	149	6 720	21 339	2 368	87 024	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			441	0		14	54 600			24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			26 942	765		(81 865)	(282 057)	(18 558)	(5 125)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**436 884**	**15 185**	**15 557**	**53 041**	**272 138**	**377 516**	**385 940**	29
30		**Total**	**20 855 647**	**$**	**1 892 335**	**373 705**	**94 158**	**1 799 206**	**2 952 025**	**2 427 311**	**959 187**	30

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles						Gestion des ressources informationnelles		
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						97 443	426 757	95 369	
32	120	Personnel de gérance		156 789							
33	140	Personnel enseignant									
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel		2 982					411 090	72 361	
36	200	Personnel de soutien	285 287	468 020				34 317	247 021	479 648	
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	34 921	75 683				15 479	122 942	76 138	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							957 422		
41		**Sous-total:**	**320 208**	**703 474**	**$**	**$**	**$**	**147 239**	**2 165 232**	**723 516**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	50	661		130		786	48 138	523	
43	511	Combustible - Huile			2 520						
44	512	Combustible - Gaz		903	104 156						
45	520	Électricité			610 090						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	26 884						11 173		
47	500	Autres dépenses du code 500	27 088	14 124				260	1 605	7 868	
48	620	Honoraires professionnels	29 924	10 384	11 996			13 195	88 259	1 069	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		10 481							
50	640	Transport étudiant : stages et autres									
51	650	Contrats	11 493	49 506		347 882	571 452		1 812	1 453	
52	600	Autres dépenses du code 600	2 546	334 013					135 900	214	
53	730	Intérêts			27 270						
54	700	Autres dépenses du code 700			(15 459)				30 595		
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne	(60 203)	(9 271)		12		429	(170 102)	(70 544)	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									
59		**Sous-total:**	**37 782**	**410 801**	**740 573**	**348 024**	**571 452**	**14 670**	**147 380**	**(59 417)**	**$**
60		**Total**	**357 990**	**1 114 275**	**740 573**	**348 024**	**571 452**	**161 909**	**2 312 612**	**664 099**	**$**

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			213 504			112 651			13 636		61
62	120	Personnel de gérance			0						5 173		62
63	140	Personnel enseignant		517 478	737 664		29 023	173 889			145 089		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0								64
65	170	Personnel professionnel		115 942	557 371						14 448		65
66	200	Personnel de soutien		38 902	263 246						28 596		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			76 570		4 129	29 207			16 253		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		78 764	123 146						7 646		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			48 014						0		70
71		**Sous-total:**	**$**	**751 086**	**2 019 515**	**$**	**33 152**	**315 747**	**$**	**$**	**230 841**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		16 486	128 013								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité			14 740								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 172	18 889			62 630					76
77	500	Autres dépenses du code 500		199 966	11 966								77
78	620	Honoraires professionnels		90 312	305 212			2 475					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			31 055			77 214					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats			29 080								81
82	600	Autres dépenses du code 600			11 641					93 769			82
83	730	Intérêts			5 203								83
84	700	Autres dépenses du code 700	83 502	298 659	0			195 118					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		663 257	(122 424)	129 657		190					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**83 502**	**1 271 852**	**433 375**	**129 657**	**$**	**337 627**	**$**	**93 769**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**83 502**	**2 022 938**	**2 452 890**	**129 657**	**33 152**	**653 374**	**$**	**93 769**	**230 841**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		31 961		Primes de monitorat --->		61 808			91

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale	Formation continue				Services auxiliaires					
92				Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Auditorium	Autres		92
93				MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif			Activités		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance			76 764								96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	0		3 998		9 908						99
100	200	Personnel de soutien			72 430		48 535	0		4 780			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			19 674		7 013	0		590			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.	0										104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**172 866**	**$**	**65 456**	**$**	**$**	**5 370**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			2 207		620						106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			48 172								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			837		1 951			3 137			110
111	500	Autres dépenses du code 500			3 755		2 288		120	6 504			111
112	620	Honoraires professionnels			192								112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			739								113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			48 273		8 786		319	80 657			115
116	600	Autres dépenses du code 600			26 106		175						116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			0		0						118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			144		444			(1 691)			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**130 425**	**$**	**14 264**	**$**	**439**	**88 607**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**303 291**	**$**	**79 720**	**$**	**439**	**93 977**	**$**	**$**	124

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 102 870	128
129	120	Personnel de gérance								328 728	129
130	140	Personnel enseignant								21 322 056	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								3 413 496	132
133	200	Personnel de soutien								4 963 001	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 167 969	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 305 764	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								841 695	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 005 436	137
138		**Sous-total:**	**$**		**$**	**$**	**$**			**37 451 015**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								410 902	140
141	511	Combustible - Huile								2 520	141
142	512	Combustible - Gaz								105 822	142
143	520	Électricité								673 002	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								434 476	144
145	500	Autres dépenses du code 500								417 666	145
146	620	Honoraires professionnels								1 150 706	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								237 975	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								6 181	148
149	650	Contrats								1 495 696	149
150	600	Autres dépenses du code 600								736 154	150
151	730	Intérêts								32 473	151
152	700	Autres dépenses du code 700								647 470	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**		**$**	**$**	**$**			**6 351 043**	157
158		**Total**	**$**		**$**	**$**	**$**			**43 802 058**	158

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 044 887)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(520 819)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 565 706)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		34 295 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 883 625		05
06	Lettres d'autorisation		48 372		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(423 621)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**38 803 776**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**38 803 776**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**36 238 070**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			37 069 446	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(831 376)**	18

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	150 489	(49 784)	100 705	(74 900)	25 805	01
02	- «A» de FABRES	(710 868)		(710 868)	99 174	(611 694)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(718 667)	718 667				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				167 672	167 672	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10	Subv. à reçevoir Rétro et Forfaitaires				1 090 688	1 090 688	10
11	Personnel redéployé dans le réseau de la santé	48 654		48 654	(48 654)	0	11
12							12
13	DFC : «A» de FABES pour les RAEC, FM et RCE 2013-2014	127 699	(62 588)	65 111	49 439	114 550	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 102 693)**	**606 295**	**(496 398)**	**1 283 419**	**787 021**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	696 925		696 925	(157 822)	539 103	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	118 145		118 145	(41 811)	76 334	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	50 074		50 074	(4 506)	45 568	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	89 309		89 309	113 966	203 275	26
27	**Sous-total - Autres**	**954 453**	**$**	**954 453**	**(90 173)**	**864 280**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(148 240)**	**606 295**	**458 055**	**1 193 246**	**1 651 301**	28

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	418 559	186 700		605 259	576 935	28 324		28 324			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	185 964	205 471		391 435	243 037	148 398		148 398			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	15 800	15 800		31 600	0	31 600		31 600			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 056			4 056	0	4 056		4 056			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	0	2 000		2 000			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**626 379**	**407 971**	**$**	**1 034 350**	**819 972**	**214 378**	**$**	**214 378**	**$**	**$**	08

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118		29 059		29 059	29 059						11
12	S	Programmes techniques	43 120		28 917		28 917	28 917						12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	66 667	66 666		133 333	63 976	69 357		69 357			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	520 295			520 295	441 956	78 339		78 339			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	24 271	25 729		25 729			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750	106 495		525 245	18 831	506 414		506 414			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					18 831	(18 831)		287 664			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	55 500	57 461		112 961		112 961		112 961			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		63 140		63 140	0	63 140		63 140			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 005			3 005	3 005			0			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	429 700			429 700	219 546	210 154	9 938	200 216			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					156 018	(156 018)		158 744			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					63 528	(63 528)	9 938	12 872			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021								28 600			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 061 306			1 061 306	554 617	506 689	63 040	443 649			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					240 677	(240 677)		26 379			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					223 805	(223 805)	63 040	40 985			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022								69 000			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					90 135	(90 135)		307 285			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	19 161			19 161	7 598	11 563		11 563			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	37 200			37 200	18 000	19 200		19 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		155 529		155 529		155 529		155 529			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		60 490		60 490	47 174	13 316		13 316			48

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		80 797		80 797	80 797						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050		80 797		80 797	80 797						53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	421 780	896 371		1 318 151	293 418	1 024 733		1 024 733			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		523 414		523 414		523 414		523 414			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	68 548	67 500		136 048	68 641	67 407		67 407			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		59 167		59 167	19 167	40 000		40 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	106 550	65 676		172 226	103 965	68 261		68 261			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 258 462**	**2 260 682**	**$**	**5 519 144**	**2 022 938**	**3 496 206**	**72 978**	**3 423 228**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	630 474			630 474	630 474						68
69		**TOTAL**		**630 474**	**$**	**$**	**630 474**	**630 474**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 515 315**	**2 668 653**	**$**	**7 183 968**	**3 473 384**	**3 710 584**	**72 978**	**3 637 606**	**$**	**$**	70

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	0			09
10	- Congés de maladie non-monnayables	111 289	11 129	122 418	10
11	- Vacances	2 193 633	266 563	2 460 196	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	45 421	4 542	49 963	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 598	359	3 957	15
16	**Total**	**2 353 941**	**282 593**	**2 636 534**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	152 429	17 066	169 495	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	17 293	1 935	19 228	18
19	- Vacances	1 187 051	129 564	1 316 615	19
20	- Temps supplémentaire	88 167	9 684	97 851	20
21	- Indemnités de départ	286 110	28 611	314 721	21
22	- Assurance-traitement	117 093	11 709	128 802	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**1 848 143**	**198 569**	**2 046 712**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	152 429	17 066	169 495	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	128 582	13 064	141 646	26
27	- Vacances	3 380 684	396 127	3 776 811	27
28	- Temps supplémentaire	88 167	9 684	97 851	28
29	- Indemnités de départ	286 110	28 611	314 721	29
30	- Assurance-traitement	162 514	16 251	178 765	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 598	359	3 957	31
32	**Total**	**4 202 084**	**481 162**	**4 683 246**	32

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	79 905			79 905	79 905			0			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800		2 025	22 825	22 825						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	6 300			6 300	6 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		20 627		20 627	20 627						07
08		**TOTAL**		**107 005**	**20 627**	**2 025**	**129 657**	**129 657**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	186 700		186 700	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	205 471		205 471	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	15 800		15 800	04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**407 971**	**$**	**407 971**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	422 555	(9 459)	413 096	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118	29 059		29 059	16
17	Programmes techniques	43 120	28 917		28 917	17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	66 666		66 666	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	106 495		106 495	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	57 461		57 461	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	63 140		63 140	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	155 529		155 529	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	60 490		60 490	53
54	Plan d'action numérique	45 050	80 797		80 797	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050	80 797			58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	896 371		896 371	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	523 414		523 414	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	67 500		67 500	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	19 167	40 000	59 167	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	65 676		65 676	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**2 643 237**	**30 541**	**2 673 778**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	12 866	(7)	12 859	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	20 627		20 627	08
09	**TOTAL**		**33 493**	**(7)**	**33 486**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**3 084 701**	**30 534**	**3 115 235**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	18 134 526	221,97 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**18 134 526**	221,97 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**18 134 526**	221,97 ETC	81 698	10,36%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,41 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**18 134 526**	225,38 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		1,39 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		226,77 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		223,58 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		1,39			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		224,97 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(1,80) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,58 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,10) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		2,68 ETC	**243 976**		19

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 573							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,249%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 036							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 209				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					221,68 ETC		221,68 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,90 ETC		1,90 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					223,58 ETC	ETC	223,58 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,41) ETC		(3,41) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					220,17 ETC	ETC	220,17 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					20 043 396		20 043 396	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**20 043 396**	**$**	**20 043 396**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**671 676**	**$**	**671 676**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**20 715 072**	**$**	**20 715 072**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		671 676						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		841 695	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(170 019)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,520%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 701	3 517						23
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		5 000	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	6 007	1 465	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	623 593	453 921	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	45 421	5 972	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	30 588	14 662	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	1 149	741	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		68 755	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :		2 669	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**706 758**	**553 185**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	66 395	88 293	17
18	**Total des dépenses salariales**	**773 153**	**641 478**	18
19	Hygiène et sécurité	14 474	4 600	19
20	Perfectionnement local	43 284	17 108	20
21	Autre non salariale :	10 784	16 225	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**841 695**	**679 411**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		326 025	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**326 025**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**326 025**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**326 025**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**841 695**	**1 005 436**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	404 343	45
46	Gérant	139	46
47	Professionnel	239 408	47
48	Soutien	235 320	48
49	**Total**	**879 210**	49

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	153 Pes		12 202					12 202	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			10 849				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**10 849**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**153 Pes**		**12 202**					**12 202**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	33 Pes	1 316		1 316
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 219 Pes	97 215		97 215
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	7 Pes	279		279
15		**TOTAL**				**98 810**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	1,00 CFC	91 036	45 518	1 502	47 020	**12 859**	$	0,35 CFC	**29 316**	16

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN															
18	**2**	ELJ3Q GR.6		48 372			10,00	1,50 k	182 Pes	7 462 Pes	23 814	9 784	5 364		38 962		18
19	**2**							k									19
20	**2**							k									20
21	**2**							k									21
22	**2**							k									22
23	**2**							k									23
24	**2**							k									24
25	**2**							k									25
26	**2**							k									26
27	**2**							k									27
28	**2**							k									28
29		**Sous-total**		**48 372**					**182 Pes**	**7 462 Pes**	**23 814**	**9 784**	**5 364**		**38 962**		29

	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL															
30	**2**							k									30
31	**2**							k									31
32	**2**							k									32
33	**2**							k									33
34	**2**							k									34
35	**2**							k									35
36	**2**							k									36
37	**2**							k									37
38	**2**							k									38
39	**2**							k									39
40	**2**							k									40
41		**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42		**TOTAL PN**		**48 372**			**Inscrire virements L42 C05**		**182 Pes**	**7 462 Pes**	**23 814**	**9 784**	**5 364**		**38 962**		42

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
2	CWAOF(2013)					10,71	1,40	252 Pes	6 464 Pes	30 775	10 393	4 647		45 815		
2	ELJ2C(2004)	x					0,94	31 Pes	1 271 Pes	2 542	1 667	914	512	5 635		
2	JEEOK(2017)						0,94	408 Pes	5 259 Pes	33 454	12 581	3 781		49 816		
2	LCA6A(2013_	x					0,94	138 Pes	1 380 Pes	11 315	3 930	992	1 624	17 861		
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2			499891				k									
2							k									
	Sous-total		**499 891**					**829 Pes**	**14 374 Pes**	**78 086**	**28 571**	**10 334**	**2 136**	**119 127**		
	ENVELOPPE MES															
2	CWAOF(2013)					10,71	1,40	662 Pes	18 214 Pes	80 845	28 308	13 094		122 247		
2	ELC1U(2010)	x					0,94	348 Pes	19 140 Pes	28 535	22 682	13 760	6 498	71 475		
2	ELJ2C(2004)	x					0,94	593 Pes	24 313 Pes	48 624	31 880	17 479	9 798	107 781		
2	ELJ3Q GR.7(201	x					0,94	130 Pes	5 330 Pes	10 660	6 989	3 832	2 148	23 629		
2	ELJ3Q GR.6	x					k									
2	JEE0K(2017)						0,94	1 131 Pes	14 748 Pes	92 738	35 014	10 602		138 354		
2	LCA6A(2013)	x					0,94	1 394 Pes	13 940 Pes	114 303	39 700	10 021	16 402	180 426		
2	LCAF4(2016)						0,94	255 Pes	2 550 Pes	20 909	7 262	1 833		30 004		
2	COURS favorisant la réussite						0,94	128 Pes	1 280 Pes	10 496	3 645	920		15 061		
2							k									
2							k									
2							k									
2			816188				k									
2							k									
2							k									
	Sous-total		**816 188**			**Inscrire virements L72 C05**		**4 641 Pes**	**99 515 Pes**	**407 110**	**175 480**	**71 541**	**34 846**	**688 977**		
	TOTAL PN+EMES+EQ		**1 364 451**	**$**	**$**			**5 652 Pes**	**121 351 Pes**	**509 010**	**213 835**	**87 239**	**36 982**	**847 066**		
	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 364 451						**Total en incluant le temps partiel**				1 091 424	1 091 424	
			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	
	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															
														CC à reporter	Récupération	
				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				273 027					273 027	

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			CWAOF(2013)		10,71	1,40	22 Pes	594 Pes	2 687	932	427			79
80		Cas particuliers			ELC1U(2010)	X		0,94	480 Pes	26 400 Pes	39 358	31 285	18 979	8 962		80
81		Cas particuliers			ELJ2C(2004)	X		0,94	134 Pes	5 494 Pes	10 987	7 204	3 950	2 214		81
82		Cas particuliers			ELJ3Q(GR.7	X		0,94	36 Pes	1 476 Pes	2 952	1 935	1 061	595		82
83		Cas particuliers			JEEK(2017)			0,94	39 Pes	507 Pes	3 198	1 206	364			83
84		Cas particuliers			LCA6A(2013)	X		0,94	160 Pes	1 600 Pes	13 119	4 557	1 150	1 883		84
85		Cas particuliers			LCAF4(2016)			0,94	197 Pes	1 970 Pes	16 153	5 610	1 416			85
86		Cas particuliers			COURS À LA RÉUSSITE			0,94	52 Pes	520 Pes	4 264	1 481	374			86
87		Cas particuliers						k								87
88		Cas particuliers						k								88
89		Cas particuliers						k								89
90		Cas particuliers						k								90
91		Cas particuliers						k								91
92		Cas particuliers						k								92
93		Cas particuliers						k								93
94		Cas particuliers						k								94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								95
96		Cours préalables						k								96
97		**Sous-total**							**1 120 Pes**	**38 561 Pes**	**92 718**	**54 210**	**27 721**	**13 654**	**$**	97

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						0,88	842 Pes	6 266 Pes	59 092	22 223			(25 260)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**842 Pes**	**6 266 Pes**	**59 092**	**22 223**			**(25 260)**		108
109		**TOTAL**							**1 962 Pes**	**44 827 Pes**	**151 810**	**76 433**	**27 721**	**13 654**	**(25 260)**	**244 358**	109

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	38 998,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 702	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 667	(3)
04	Total pris en considération	**38 033**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(2 566)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(5 268)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(5 268)		(5 268,0)	(5 268,0)	(5 268,0)				(1,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(5 268,0)	570,5	(4 697,5)				(1,6)	08
09		1,50%	3,00%			(5 268,0)	570,5	(4 127,0)			0,81500%	(1,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(5 268,0)	570,5	(3 556,5)				(1,2)	10
11		1,50%	6,00%			(5 268,0)	570,5	(2 986,0)	944,9	944,9	0,79800%	(1,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(5 268,0)	1 331,1	(1 654,9)		944,9		(0,9)	12
13		3,50%	13,00%			(5 268,0)	1 331,2	(323,7)	3 389,1	4 334,0	0,78300%	(1,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(5 268,0)	1 521,3	1 197,6		4 334,0		(1,0)	14
15		4,00%	21,00%			(5 268,0)	1 521,3	2 718,9	3 126,3	7 460,3	0,78100%	(1,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(5 268,0)	1 521,4	4 240,3		7 460,3		(1,0)	16
17		4,00%	29,00%			(5 268,0)	1 521,3	5 761,6	3 135,6	10 595,9	0,76900%	(1,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(5 268,0)	1 521,3	7 282,9		10 595,9		(1,1)	18
19		4,00%	37,00%			(5 268,0)	1 521,3	8 804,2	2 746,9	13 342,8	0,76900%	(1,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(5 268,0)	1 521,3	10 325,5		13 342,8		(1,0)	20
21		4,00%	45,00%			(5 268,0)	1 521,4	11 846,9	3 780,0	17 122,8	0,75500%	(1,6)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(5 268,0)	1 521,3	13 368,2		17 122,8		(1,1)	22
23		4,00%	53,00%			(5 268,0)	1 521,3	14 889,5	3 020,1	20 142,9	0,72000%	(1,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(5 268,0)	1 711,5	16 601,0		20 142,9		(1,1)	24
25		4,50%	62,00%			(5 268,0)	1 711,5	18 312,5	3 762,7	23 905,6	0,72000%	(1,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(5 268,0)	2 281,9	20 594,4		23 905,6		(1,0)	26
27		6,00%	74,00%			(5 268,0)	2 282,0	22 876,4	4 715,7	28 621,3	0,71300%	(1,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(5 268,0)	2 472,2	25 348,6		28 621,3		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%			(5 268,0)	2 472,1	27 820,7	4 965,1	33 586,4	0,71300%	(1,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(5 265,2)	2 475,0	30 295,7		33 586,4		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%		5,6	(5 262,4)	2 474,9	32 770,6	3 483,0	37 069,4	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(5 268,0)**	**5,6**	**(5 262,4)**	**32 770,6**	**32 770,6**	**37 069,4**	**37 069,4**	**xxxxx**	**(31,8)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(31,8)**			33

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 763 079		213 504			112 651		2 089 234	01
02	Gérants		246 791					76 764		323 555	02
03	Enseignants	18 134 526	1 584 387	517 478	737 664		29 023	173 889		21 176 967	03
04	Professionnels		2 711 829	115 942	557 371			13 906		3 399 048	04
05	Soutien		4 506 512	38 902	263 246			125 745		4 934 405	05
06	**TOTAL**	**18 134 526**	**10 812 598**	**672 322**	**1 771 785**	**$**	**29 023**	**502 955**	**$**	**31 923 209**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 089 234	1 985 743	103 491			35 887	15 293	52 311	2,50%	OUI	07
08	Gérants	323 555	338 439	(14 884)			(25 595)	2 060	8 651	2,67%	OUI	08
09	Enseignants	21 176 967	20 574 986	601 981			0	0	601 981	2,84%	OUI	09
10	Professionnels	3 399 048	3 219 047	180 001			41 040	58 274	80 687	2,37%	OUI	10
11	Soutien	4 934 405	4 721 380	213 025			45 672	31 612	135 741	2,75%	OUI	11
12	**Total**	**31 923 209**	**30 839 595**	**1 083 614**	**$**	**$**	**97 004**	**107 239**	**879 371**	2,75%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	18 134 526	18 134 515	11					11	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	221,97 ETC	221,97 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	13 636	942	12 694			12 694	93,09%	OUI	15
16	Gérants	5 173	3 022	2 151			2 151	41,58%	OUI	16
17	Enseignants	145 089	821	144 268			144 268	99,43%	OUI	17
18	Professionnels	14 448		14 448			14 448	100,00%	OUI	18
19	Soutien	28 596		28 596			28 596	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**206 942**	**4 785**	**202 157**		**$**	**202 157**	97,69%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	145 089	821	144 268			144 268	99,43%	OUI	21

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	29 100	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**29 100**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**29 100**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	36 990	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 096 324	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 133 314**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Lévis-Lauzon
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	60 000	90 000	08
09	**Total des emprunts temporaires**	**60 000**	**90 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	122 500										122 500									122 500	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	27 519 361			1 385 915		450 469					29 355 745	4 460 842				988 821			5 449 663	23 906 082	03
04	Aménagement des terrains	3 125 403			192 446							3 317 849	1 617 506				164 143			1 781 649	1 536 200	04
05	Autres équipements	2 008 826			178 479					(340 589)		1 846 716	1 580 677				58 998	(340 589)		1 299 086	547 630	05
06	Bâtiments	45 252 311										45 252 311	33 531 661				884 418			34 416 079	10 836 232	06
07	Développement informatique	106 251			8 800							115 051	62 204				6 584			68 788	46 263	07
08	Documents de bibliothèque	1 710 939			28 543					(50 082)		1 689 400	1 423 082				66 667	(50 082)		1 439 667	249 733	08
09	Équipements de communication multimédia	879 244			89 858							969 102	708 098				80 528			788 626	180 476	09
10	Équipements informatiques	4 068 298			985 919							5 054 217	3 172 301				594 349			3 766 650	1 287 567	10
11	Équipements spécialisés	13 087 395			1 480 306					(751 154)		13 816 547	10 811 614				501 203	(751 154)		10 561 663	3 254 884	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	134 233										134 233	116 029				13 788			129 817	4 416	13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 258 092			31 316							2 289 408	1 735 789				171 903			1 907 692	381 716	14
15	Réseaux de télécommunication	276 127			81 537							357 664	13 771				28 453			42 224	315 440	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**100 548 980**	**$**	**$**	**4 463 119**	**$**	**450 469**	**$**	**$**	**(1 141 825)**	**$**	**104 320 743**	**59 233 574**	**$**	**$**	**$**	**3 559 855**	**(1 141 825)**	**$**	**61 651 604**	**42 669 139**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	633 424			816 365				(450 469)			999 320	26
27	Aménagement des terrains	12 074			67 248							79 322	27
28	Bâtiments				824 513							824 513	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				15 961							15 961	30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés				119 424							119 424	32
33	**Total des travaux en cours**	**645 498**	**$**	**$**	**1 843 511**	**$**	**$**	**$**	**(450 469)**	**$**	**$**	**2 038 540**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**42 669 139**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 038 540**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**44 707 679**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	2014-0820 (FF-1)	4 000 000	3,266 %	31-mars-2014	01-sept-2023	3 040 000		(160 000)		2 880 000	01
02	x	2015-0261 (FF-2)	18 000 000	1,581 %	19-févr-2015	01-déc-2021	9 575 327		(1 684 935)		7 890 392	02
03	x	2016-0385 (FF-3)	13 000 000	2,292 %	23-févr-2016	01-sept-2025	9 277 402		(930 650)		8 346 752	03
04	x	2017-1755 (FF-4)	2 931 000	1,993 %	20-juin-2017	13-oct-2024	2 696 520		(117 240)		2 579 280	04
05	x	2018-0541 (FF-5)	2 829 995	2,905 %	14-mars-2018	01-sept-2027	2 603 595		(113 200)		2 490 395	05
06	x	2019-0719 (FF-6)	5 532 000	2,892 %	28-févr-2019	01-févr-2036	5 204 000		(328 000)		4 876 000	06
07	x	2019-0721 (FF-7)	2 967 376	2,151 %	28-févr-2019	01-févr-2023	2 295 272		(672 104)		1 623 168	07
08	x	2019-0716 (FF-8	5 920 263	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	5 683 452		(236 810)		5 446 642	08
09	x	2020-0457 (FF-9)	3 718 528	2,418 %	25-mars-2020	01-mars-2040	3 718 528		(185 926)		3 532 602	09
10	x	2020-0462 (FF-10)	1 440 000	2,234 %	25-mars-2020	01-mars-2035	1 440 000		(96 000)		1 344 000	10
11	x	2021-0108 (FF-11)	2 726 350	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		2 726 350			2 726 350	11
12	x	2021-0113 (FF-12)	1 302 500	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 302 500			1 302 500	12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18												18
19		CE-1417	1 200 000	2,960 %	16-juin-2005	16-nov-2022	219 901		(89 094)		130 807	19
20		CC-1601	2 100 000	2,700 %	11-janv-2016	09-janv-2026	1 207 500		(210 000)		997 500	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**67 668 012**				**46 961 497**	**4 028 850**	**(4 823 959)**	**$**	**46 166 388**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						45 534 096	4 028 850	(4 524 865)		45 038 081	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 427 401		(299 094)		1 128 307	33

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
94	x	H-1	1 355 770	8,000 %	01-sept-1975	01-sept-2025	466 905		(74 766)	392 139
111			**1 355 770**				**466 905**	**$**	**(74 766)**	**392 139**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						466 905		(74 766)	392 139
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	46 166 388	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(196 366)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	392 139	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**46 362 161**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	11 336 111	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 026 050**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(210 392)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,59%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 559 855	97,59%	3 474 062	02
03	Amortissement des actifs incorporels		97,59%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(9 526)	100,00%	(9 526)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(75 093)	100,00%	(75 093)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(11 023)	100,00%	(11 023)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(37 617)	100,00%	(37 617)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(92 944)	100,00%	(92 944)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(124 673)	100,00%	(124 673)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		97,59%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	635 049	100,00%	635 049	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		97,59%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		97,59%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,59%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	29 100	100,00%	29 100	18
19	Autres (note 1)		97,59%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 808 170**	20

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 599 631)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(69 241)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 668 872)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(860 702)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 745 686	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**16 884 984**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	17-80-262	Financement des travaux de mise aux normes
A-B-D	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - Équip
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	21930	rise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I02	Divers bâtiments		40 307	40 307	01
02	21940	normes de transformatiom	Divers bâtiments		636	636	02
03	21950	normes de réfection	Divers bâtiments		434 753	434 753	03
04	21600	Projets informatique	Non applicable		1 357 332	1 357 332	04
05	21150	Projets MAOB départements	Non applicable		215 250	215 250	05
06	21700	Projets MAOB - services et directions	Non applicable		111 962	111 962	06
07	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	Non applicable		279 713	279 713	07
08	21960	fonds de bibliothèque	Non applicable		67 029	67 029	08
09	21007	développement informatique	Non applicable		115 000	115 000	09
10	21999	dons MAOB	Non applicable				10
11	19020	MAOB-0020 Téléphonie IP	Non applicable	202 869		202 869	11
12	17432	Implantation Labs Soins - mannequins simulateurs	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, A3-A3	208 469		208 469	12
13	19234	CLL-2234 - Réfection de la tour d'eau	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G4-G4	268 664		268 664	13
14	19260	CLL-2260 - Toiture bloc G - tour d'eau	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G4-G4	97 952		97 952	14
15	17190	CLL-2190 - Remplacement disjoncteurs	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G1-G1	130 024		130 024	15
16	19202	CLL-2202.2 - Lab. soins infirmiers mannequins Phase 2	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, A3-A3	884 951		884 951	16
17	19240	CLL-2241 - Centre sportif	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, F1-F	105 487	841 447	946 934	17
18	19241	CLL-2241.1 - Centre sportif - Piscine	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, F1-F	941 674		941 674	18
19	19265	CLL-2265 - Aménagement de Classes d'Apprentissage Act	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, H2-H2	26 265	5 652	31 917	19
20	18242	Annexe I011 - Consolidation murs-maçonnerie-ignifugation	Divers bâtiments	45 092	28 148	73 240	20
21	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G1-G1	343 480	1 969 030	2 312 510	21
22	20275	TBT - Cytomètre en flux et chambre anaérobie	AB-COMPLEXE, T2-Complexe technologique	346 197	58 624	404 821	22
23	20532	Services financiers et assurances (410.F0) - MAOB	Non applicable	3 931		3 931	23
24	20492	TGÉ - partenariat avec MTESS	Non applicable	152 574	152 852	305 426	24
25	20552	Techniques de l'informatique	Non applicable	31 564	33 255	64 819	25
26	20137	Mise niveau réseau électrique tous bâtiments	Divers bâtiments	21 831	78 328	100 159	26
27	20283	Réfection de la toiture au bloc E (Bassins E-1 à E-09)	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, E3-E	489 524		489 524	27
28	20145	Travaux réfection à la ferme	GA4-FERME, A4-Ferme - Pompe et entrepôt	30 080		30 080	28
29	20129	Enveloppe extérieure G-127 B - étanchéité du mur extérieu	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G1-G1	19 752	12 812	32 564	29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**4 350 380**	**5 802 130**	**10 152 510**	35

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	AB-COMPLEXE TECHNOLOGIQUE, T2-Complexe technologique		509 649	509 649	36
37	21285	Plateforme AGB - CRVI	Non applicable		62 718	62 718	37
38	21008	Système de Management de l'Énergie (SMÉ)	Non applicable		16 337	16 337	38
39	21987	RCx mécanique - contrôles et régulation	Non applicable		26 660	26 660	39
40	21950	Remplacement Porte 7			434 753	434 753	40
41	21006	Transformation des locaux à la bibliothèque	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, D1-D		5 880	5 880	41
42	21346	Aménagements de bureaux - DSA	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, D1-D		6 282	6 282	42
43	21265	Aménagement de Classes d'Apprentissage Actif (CLAAC)	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, A2-A2		43 407	43 407	43
44	21001	Informatique - Réaménagement G-245, G-253 et G-264	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, G2-G2		139 143	139 143	44
45	21257	Ref. chaîne rue + pavage stationnement	Non applicable		9 000	9 000	45
46	21239	Portes extérieures Blocs E & G	BP-BÂTIMENT PRINCIPAL, E1-E		13 665	13 665	46
47	21034	Équipements département de mécaniques	Non applicable		72 140	72 140	47
48	21035	Infrastructures de télécom (PAN) I35	Non applicable		2 556	2 556	48
49	21046	Classe à la ferme	GA6-FERME - CLASSE - LABORATOIRE, A6-Ferme - Classe - atelier		11 450	11 450	49
50	20045	Ruisseau à la ferme	Non applicable		35 170	35 170	50
51	21262	Modernisation sys. alarme-incendie par numérique	Divers bâtiments		112 514	112 514	51
52	21119	Annexes S119 et S120	Non applicable		72 978	72 978	52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**4 350 380**	**7 376 432**	**11 726 812**	70

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**4 350 380**	**7 376 432**	**11 726 812**	100

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	21600	Projets informatique	795 617	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	21600	Projets informatique	48 681	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	21600	Projets informatique	79 836	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	03
04	21600	Projets informatique	8 800	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	21600	Projets informatique	370 162	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	21150	Projets MAOB départements	1 337	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	21150	Projets MAOB départements	2 934	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	21150	Projets MAOB départements	175	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	21150	Projets MAOB départements	4 556	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	21150	Projets MAOB départements	172 523	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	21150	Projets MAOB départements	17 707	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	21034	Équipements département de mécaniques	72 140	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	21150	Projets MAOB départements	14 587	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	21700	Projets MAOB - services et directions	3 761	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	21700	Projets MAOB - services et directions	30 465	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	21700	Projets MAOB - services et directions	19 613	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	21700	Projets MAOB - services et directions	4 095	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	21700	Projets MAOB - services et directions	28 450	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	19240	CLL-2241 - Centre sportif	1 497	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	21700	Projets MAOB - services et directions	12 062	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	21960	fonds de bibliothèque	28 543	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	21960	fonds de bibliothèque	38 376	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	21960	fonds de bibliothèque	110	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	21007	développement informatique	115 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	24
25	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	5 871	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	25
26	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	138 388	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	26
27	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	50 178	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	27
28	20275	TBT - Cytomètre en flux et chambre anaérobie	51 750	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	28
29	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	389	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	29
30	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	69 541	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	30
31	20275	TBT - Cytomètre en flux et chambre anaérobie	6 874	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	31
32	21285	Plateforme AGB - CRVI	50 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	32
33	21285	Plateforme AGB - CRVI	12 718	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**2 256 736**					35

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	21150	Projets MAOB départements	676	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	36
37	21150	Projets MAOB départements	755	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	37
38	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	2 486	80	Équipements informatiques	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - É	38
39	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	934 334	50	Équipements spécialisés - enseignement	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - É	39
40	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	(2 704)	201	Biens non capitalisables	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - É	40
41	20492	TGÉ - partenariat avec MTESS	124 399	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	41
42	20492	TGÉ - partenariat avec MTESS	28 453	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	42
43	20552	Techniques de l'informatique	33 185	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	43
44	20552	Techniques de l'informatique	70	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	44
45	21600	Projets informatique	19 890	80	Équipements informatiques	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	45
46	21600	Projets informatique	321	201	Biens non capitalisables	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	46
47	21600	Projets informatique	33 939	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	47
48	21035	Infrastructures de télécom (PAN) I35	1 701	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	48
49	21600	Projets informatique	86	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21930	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumu	30 418	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	50
51	21940	normes de transformatiom	636	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	51
52	21950	normes de réfection	133 182	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	21950	normes de réfection	22 624	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	53
54	21950	normes de réfection	111 754	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	21950	normes de réfection	521	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	244 973	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	56
57	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	309	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	57
58	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	959 497	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	58
59	21046	Classe à la ferme	11 450	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	59
60	20129	Enveloppe extérieure G-127 B - étanchéité du mur ex	12 812	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	60
61	20045	Ruisseau à la ferme	33 566	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	61
62	20045	Ruisseau à la ferme	1 604	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	62
63	19240	CLL-2241 - Centre sportif	790 439	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	63
64	19240	CLL-2241 - Centre sportif	49 511	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	64
65	21008	Système de Management de l'Énergie (SMÉ)	16 337	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	21987	RCx mécanique - contrôles et régulation	26 660	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	66
67	21950	normes de réfection	38 896	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	67
68	18242	Annexe I011 - Consolidation murs-maçonnerie-ignifu	28 148	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-80-262	Financement des travaux de mise aux normes	68
69	21930	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumu	9 889	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**5 957 553**					70

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	21006	Transformation des locaux à la bibliothèque	5 880	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	71
72	21346	Aménagements de bureaux - DSA	5 404	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	72
73	21346	Aménagements de bureaux - DSA	878	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	73
74	21265	Aménagement de Classes d'Apprentissage Actif (CL/	43 407	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	74
75	21001	Informatique - Réaménagement G-245, G-253 et G-2	139 143	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	75
76	21950	normes de réfection	11 159	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	76
77	21257	Ref. chaîne rue + pavage stationnement	9 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	77
78	21239	Portes extérieures Blocs E & G	13 665	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	78
79	21950	normes de réfection	6 982	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	79
80	21950	normes de réfection	100 541	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	80
81	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	43 798	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	81
82	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	419	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	21262	Modernisation sys. alarme-incendie par numérique	112 514	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	83
84	20137	Mise niveau réseau électrique tous bâtiments	74 799	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	84
85	19265	CLL-2265 - Aménagement de Classes d'Apprentissag	5 652	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	85
86	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	(33 418)	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	86
87	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	(39 560)	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	87
88	21119	Annexes S119 et S120	33 418	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	88
89	21119	Annexes S119 et S120	39 560	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	89
90	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	25 698	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	90
91	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	33 796	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	91
92	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	69 056	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	93 594	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	37 416	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	94
95	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	51 266	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	95
96	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	2 406	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	96
97	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	3 808	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	97
98	21780	dépenses d'imm. payées par f.fonction	35 651	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	98
99	20137	Mise niveau réseau électrique tous bâtiments	292	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	99
100	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	31 200	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - É	100
101	21035	Infrastructures de télécom (PAN) I35	855	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	101
102	21950	normes de réfection	9 094	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	102
103	20137	Mise niveau réseau électrique tous bâtiments	3 237	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 928 163**					105

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	21600	Projets informatique	(15 939)	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	106
107	21600	Projets informatique	15 939	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	107
108	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	(6 927)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	108
109	21275	TBT - Réfection & équipements de l'animalerie	6 927	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	109
110	21700	Projets MAOB - services et directions	3 516	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	110
111	21700	Projets MAOB - services et directions	10 000	90	Autres équipements	00-00-908	Dons	111
112	18242	Annexe I011 - Consolidation murs-maçonnerie-ignifu	(14 795)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113	18242	Annexe I011 - Consolidation murs-maçonnerie-ignifu	14 795	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-262	Financement des travaux de mise aux normes	113
114	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	(197 738)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	114
115	20001	CHIMIE - TPI Technique de procédés industriels	197 738	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	115
116	21600	Projets informatique	(423 000)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	116
117	21600	Projets informatique	240 227	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	117
118	21600	Projets informatique	182 773	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	118
119	21600	Projets informatique	(41 227)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	119
120	21600	Projets informatique	41 227	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numériqu	120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 941 679**					140

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 941 679**					

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 941 679**					210

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	4 200 192		1 806 200			1 517 763		4 488 629	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	702 847		285 300			201 000		787 147	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	384 625		385 600			142 605		627 620	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**5 287 664**	**$**	**2 477 100**	**$**	**$**	**1 861 368**	**$**	**5 903 396**	10

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 747 775		1 579 700			1 416 715		3 910 760	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			115 000			115 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	38 000	1	125 000			154 283		8 718	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	761 759	(1 053 102)		1 053 102		761 759			16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 547 534**	**(1 053 101)**	**1 819 700**	**1 053 102**	**$**	**2 447 757**	**$**	**3 919 478**	29

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			381 300			82 392		298 908	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	81 700		33 894					115 594	40
41	17-80-262	Financement des travaux de mise aux normes	(200 459)		0			42 943		(243 402)	41
42	17-80-264	Techniques de procédés industriels 210.D0 - Équip	1 088 083		0			965 316		122 767	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	172 436		0			33 255		139 181	43
44	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026	41 227		0			41 227			44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	18 000		0			18 000			45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	240 227		0			240 227			46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	21 148		0			20 211		937	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	18 800		0			15 939		2 861	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			373 800			182 773		191 027	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			83 100					83 100	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			18 300					18 300	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 481 162		890 394			1 642 283		729 273	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**11 316 360**	**(1 053 101)**	**5 187 194**	**1 053 102**	**$**	**5 951 408**	**$**	**10 552 147**	77

Cégep de Lévis-Lauzon

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						279 713		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						72 978		84
85	00-00-908	Dons	10 000		294 850			60 000	244 850	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	164 412		685 811			484 931	365 292	86
87	00-00-910	Autres sources	3 516		89 133			92 649		87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**177 928**	**$**	**1 069 794**		**$**	**990 271**	**$ 610 142**	88
89		**GRAND TOTAL**	**11 494 288**	**(1 053 101)**	**6 256 988**	**1 053 102**	**$**	**6 941 679**	**$ 11 162 289**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						635 049		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**6 306 630**		93

Cégep de Limoilou

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Limoilou
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**60 205 320**	57 779 539	**8 884 946**	8 757 996	**69 090 266**	66 537 535	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**329 565**	270 898			**329 565**	270 898	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note							03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 700 401**	1 139 567			**1 700 401**	1 139 567	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**2 469 315**	2 382 339			**2 469 315**	2 382 339	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 669 260**	2 867 867			**1 669 260**	2 867 867	09
10	2	Locations	note	**509 072**	760 348			**509 072**	760 348	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**104 535**	236 356	**104 535**	236 356	11
12		- Autres	note			**10 317**	5 662	**10 317**	5 662	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			12 470	12 470	**12 470**	12 470	13
14		- Gouvernement fédéral	note			97 157	97 157	**97 157**	97 157	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			77 685	77 685	**77 685**	77 685	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**67 532**	71 121	**1 670**	5 462	**69 202**	76 583	17
18	2	Autres revenus	note	**105 810**	709 910	**9 397**	30 208	**115 207**	740 118	18
19		**Total**		**67 056 275**	**65 981 589**	**9 198 177**	**9 222 996**	**76 254 452**	**75 204 585**	19

Cégep de Limoilou
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**32 927 228**	33 302 958			**32 927 228**	33 302 958	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**21 369 509**	20 630 531			**21 369 509**	20 630 531	21
22	2	Communications et informations	note	**615 115**	998 113			**615 115**	998 113	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 617 696**	3 038 152			**2 617 696**	3 038 152	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 046 704**	7 652 122			**7 046 704**	7 652 122	24
25	2	Autres charges	note	**209 480**	197 382	**(49)**	20 835	**209 431**	218 217	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 686 761**	1 728 563	**1 686 761**	1 728 563	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**141 473**	113 197	**63 007**	177 684	**204 480**	290 881	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**6 645 094**	6 693 468	**6 645 094**	6 693 468	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**886 229**	668 704	**886 229**	668 704	31
32		**Total des charges**		**64 927 205**	**65 932 455**	**9 281 042**	**9 289 254**	**74 208 247**	**75 221 709**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**(2 112)**	(255)	**(2 112)**	(255)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 129 070**	**49 134**	**(84 977)**	**(66 513)**	**2 044 093**	**(17 379)**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Limoilou
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 542 774**	2 560 604	**7 351 240**	7 350 789	**9 894 014**	9 911 393	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 542 774**	**2 560 604**	**7 351 240**	**7 350 789**	**9 894 014**	**9 911 393**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 129 070**	49 134	**(84 977)**	(66 513)	**2 044 093**	(17 379)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(83 135)**	(66 964)	**83 135**	66 964			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**4 588 709**	**2 542 774**	**7 349 398**	**7 351 240**	**11 938 107**	**9 894 014**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Limoilou
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Limoilou
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**24 094 259**	16 782 384	**24 549**	363 131	**24 118 808**	17 145 515	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 049 156**	1 269 135	**183 352**	86 969	**1 232 508**	1 356 104	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	605 272		0		605 272	05
06		- Stocks de fournitures	note	**18 883**	28 228			**18 883**	28 228	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**52 763**	101 568			**52 763**	101 568	07
08		- Avances interfonds	note			**238 342**	221 621			08
09		- Charges payées d'avance	note	**1 626 090**	1 240 620	**21 969**		**1 648 059**	1 240 620	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**26 841 151**	**20 027 207**	**468 212**	**671 721**	**27 071 021**	**20 477 307**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**18 017 445**	18 717 374	**18 017 445**	18 717 374	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**69 862 621**	69 494 934	**69 862 621**	69 494 934	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note							16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**87 880 066**	**88 212 308**	**87 880 066**	**88 212 308**	17
18		**Total de l'actif**		**26 841 151**	**20 027 207**	**88 348 278**	**88 884 029**	**114 951 087**	**108 689 615**	18

Cégep de Limoilou
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**8 100 000**	8 100 000	**8 100 000**	8 100 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**15 317 748**	13 817 782	**1 636 269**	1 341 525	**16 954 017**	15 159 307	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**2 122 947**	0		0	**2 122 947**		22
23	6	- Apports reportés	note	**2 091 797**	1 701 430			**2 091 797**	1 701 430	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 481 608**	1 743 600			**2 481 608**	1 743 600	24
25		- Dus interfonds	note	**238 342**	221 621					25
26		- Intérêts courus	note			**450 719**	430 532	**450 719**	430 532	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**8 474 844**	7 788 177	**8 474 844**	7 788 177	28
29		**Total du passif à court terme**		**22 252 442**	**17 484 433**	**18 661 832**	**17 660 234**	**40 675 932**	**34 923 046**	29
30		- Dette à long terme	note			**57 088 522**	58 365 252	**57 088 522**	58 365 252	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**5 248 526**	5 507 303	**5 248 526**	5 507 303	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**62 337 048**	**63 872 555**	**62 337 048**	**63 872 555**	34
35		**Total du passif**		**22 252 442**	**17 484 433**	**80 998 880**	**81 532 789**	**103 012 980**	**98 795 601**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**3 585 980**	1 720 874			**3 585 980**	1 720 874	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 002 729**	821 900			**1 002 729**	821 900	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**7 349 398**	7 351 240	**7 349 398**	7 351 240	40
41		**Total solde de fonds**		**4 588 709**	**2 542 774**	**7 349 398**	**7 351 240**	**11 938 107**	**9 894 014**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**26 841 151**	**20 027 207**	**88 348 278**	**88 884 029**	**114 951 087**	**108 689 615**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Limoilou
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 044 093	(17 379)	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	2 112	255	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(302 164)	(429 330)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 645 094	6 693 468	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	43 880	41 700	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 740 852)	(6 788 717)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	5 850 983	4 028 626	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 543 146**	**3 549 458**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 720 254)	(6 094 903)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	105	2 657	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			(745 292)	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 720 149)**	**(6 837 538)**	24

Cégep de Limoilou
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0	(1 900 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	7 187 900	9 301 700	30
31	Remboursement de dette à long terme	(47 325)	(47 325)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(33 666)	(39 795)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	43 387	162 243	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**7 150 296**	**7 476 823**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**6 973 293**	**4 188 743**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 145 515	12 956 772	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**24 118 808**	17 145 515	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	24 118 718	639 958	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	4 107	16 697	45
46	Équivalents de trésorerie		16 521 261	46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(4 017)	(32 401)	48
49	**Total**	**24 118 808**	**17 145 515**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Limoilou

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Soutien des objectifs de réussite scolaire	409-05	200	311 900					311 900	01
02	Parcours formation-emploi	446-06	200	139 797					139 797	02
03	RAC - Technique de pharmacie	446-06	200	49 523					49 523	03
04	Promotion ciblée	446-06	200	66 624					66 624	04
05	Développement de la marque employeur	446-06	200	34 885					34 885	05
06	Rehaussement du mobilier des classes	446-06	200	400 000					400 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 002 729**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 002 729**	19

Cégep de Limoilou

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**94 004**	39 756	**(8)**	(142)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**55 974 479**	53 700 231	**4 086 962**	3 944 328	**17 952**	10 625	02
03	MES - Subventions liées à la réforme		(3 700)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**329 565**	270 898			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**347 106**	387 872	**3 000**	30 100			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 230 503**	2 158 982	**103 233**	85 768	**53 280**	58 830	10
11	Ventes de biens et services	**342 154**	580 642	**703 739**	611 372			11
12	Locations	**110 928**	99 367					12
13	Autres revenus	**146 022**	187 869	**1 760**	1 000			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**59 245 196**	**57 151 019**	**5 228 251**	**4 943 324**	**71 232**	**69 455**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**29 120 867**	29 033 019	**2 309 676**	2 237 365	**104 240**	99 446	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**946 072**	1 500 619					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**17 438 475**	16 363 490	**2 218 365**	2 272 426	**(1)**	4 977	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**667 101**	933 609					20
21	Communications et informations	**390 305**	594 551	**91 923**	142 426			21
22	Fournitures et matériel	**2 326 291**	2 213 261	**101 428**	130 189	**261**	514	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**6 185 512**	6 579 572	**379 438**	295 557			23
24	Autres charges	**242 654**	231 468	**2 660**	1 780			24
25	Facturation interne	**(1 183 033)**	(1 121 383)	**628 433**	517 436	**43 000**	43 000	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**56 134 244**	**56 328 206**	**5 731 923**	**5 597 179**	**147 500**	**147 937**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**3 110 952**	**822 813**	**(503 672)**	**(653 855)**	**(76 268)**	**(78 482)**	27

Cégep de Limoilou

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**93 996**	39 614	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			**31 931**	88 441			**60 111 324**	57 743 625	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(3 700)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**329 565**	270 898	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc									32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**1 350 295**	721 595			**1 700 401**	1 139 567	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**82 299**	78 759			**2 469 315**	2 382 339	37
38	Ventes de biens et services			**623 367**	1 675 853			**1 669 260**	2 867 867	38
39	Locations			**398 144**	660 981			**509 072**	760 348	39
40	Autres revenus			**25 560**	592 162			**173 342**	781 031	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**2 511 596**	**3 817 791**	**$**	**$**	**67 056 275**	**65 981 589**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**446 373**	432 509			**31 981 156**	31 802 339	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**946 072**	1 500 619	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**1 045 569**	1 056 029			**20 702 408**	19 696 922	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**667 101**	933 609	47
48	Communications et informations			**132 887**	261 136			**615 115**	998 113	48
49	Fournitures et matériel			**189 716**	694 188			**2 617 696**	3 038 152	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**481 754**	776 993			**7 046 704**	7 652 122	50
51	Autres charges			**105 639**	77 331			**350 953**	310 579	51
52	Facturation interne			**511 600**	560 947					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**2 913 538**	**3 859 133**	**$**	**$**	**64 927 205**	**65 932 455**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(401 942)**	**(41 342)**	**$**	**$**	**2 129 070**	**49 134**	54

Cégep de Limoilou

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 740 852	6 788 717	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 617 668	1 680 393	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	217 943	116 829	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**9 576 463**	**8 585 939**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	20 187	8	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(711 704)	172 049	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**8 884 946**	**8 757 996**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	43 880	41 700	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	60 655	194 656	12
13	**Total - MES**	**104 535**	**236 356**	13

Cégep de Limoilou

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(2 122 947)**	(1 180 815)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission			35 103	43 515	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		217 787			05
06	- Vacances		1 362 000			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		198 000			08
09	- Autres congés sociaux		8 300			09
10	- Immobilisations			17 531 623	18 243 327	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			450 719	430 532	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(2 122 947)**	**605 272**	**18 017 445**	**18 717 374**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**605 272**	**18 017 445**	**18 717 374**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		605 272			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**18 017 445**	18 717 374	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**2 122 947**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Limoilou
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 365 982	1 038 730		862 150	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 506 640		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	2 966 028	3 753 997			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	7 764 138	5 647 830			05
06	Vacances à payer	2 179 000	2 042 800			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	402 000	450 000			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	640 600	884 425			09
10	Retenues sur contrat à payer			129 629	479 375	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**15 317 748**	**13 817 782**	**1 636 269**	**1 341 525**	12

Cégep de Limoilou
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	93 163	67 353			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	114 330	94 902			02
03	- Allocations spécifiques	657 372	223 553			03
04	- Sous-embauche	1 218 788	1 283 726			04
05	- Charges à la formation continue reportées	8 144	31 896			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			254 240	264 453	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			1 122 849	1 183 504	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**2 091 797**	**1 701 430**	**1 377 089**	**1 447 957**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			210 505	220 821	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 091 797**	**1 701 430**	**1 587 594**	**1 668 778**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			179 767	192 237	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(12 470)	(12 470)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**167 297**	**179 767**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 210 593	2 283 952	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				23 798	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(97 157)	(97 157)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 113 436**	**2 210 593**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			1 448 165	1 525 850	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			9 719		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(77 685)	(77 685)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 380 199**	**1 448 165**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 091 797**	**1 701 430**	**5 248 526**	**5 507 303**	32

Cégep de Limoilou

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 501 202	1 137 984	33
34	Autres revenus perçus d'avance	980 406	605 616	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 481 608**	**1 743 600**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Limoilou
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Limoilou

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles	
	Code	0410	0439	9080	2040							
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(3 673 011)	2 572 521	168 342					967 012	1 235 169	3 302 269	460 401	01
02	Redressements affectant les années antérieures												02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 673 011)	2 572 521	168 342					967 012	1 235 169	3 302 269	460 401	03
04	Résultats de l'année	3 110 952	(503 672)	(76 268)					(318 295)	(67 254)	88 067	(117 053)	04
05	Apports de dotations												05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(47 325)											06
07	**Sous-total**	**(609 384)**	**2 068 849**	**92 074**	**$**	**$**	**$**	**$**	**648 717**	**1 167 915**	**3 390 336**	**343 348**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(18 191)											08
09	Locations-acquisitions												09
10	Autres	(5 026)											10
11	**Sous-total**	**(23 217)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(632 601)**	**2 068 849**	**92 074**	**$**	**$**	**$**	**$**	**648 717**	**1 167 915**	**3 390 336**	**343 348**	12

	Centre de responsabilité	Solde de fonds Interfonds			Projets étudiants (373)	Équipes sportives et socio (371)	Autres projets (372 et 391)				**Total**	
	Code											
		01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	(2 489 929)										**2 542 774**	13
14	Redressements affectant les années antérieures											**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(2 489 929)										**2 542 774**	15
16	Résultats de l'année						12 593					**2 129 070**	16
17	Apports de dotations											**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											**(47 325)**	18
19	**Sous-total**	**(2 489 929)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**12 593**	**$**	**$**	**$**		**4 624 519**	19
20	Acquisition d'immobilisations						(12 593)					**(30 784)**	20
21	Locations-acquisitions											**$**	21
22	Autres											**(5 026)**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(12 593)**	**$**	**$**	**$**		**(35 810)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(2 489 929)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**4 588 709**	24

Cégep de Limoilou

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	34 319 000	594 674	(934 946)	1 826 252	1 218 788	(4 450 665)	30 135 527	28 515 433	1 620 094	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	205 100		1 003 938				1 209 038	946 072	262 966	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 111 600	1 597 060	(313 594)		76 347	3 979 131	24 297 850	21 878 301	2 419 549	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(201 000)		(31 100)			268 532	36 432	91 993	(55 561)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	953 900	2 841 693		223 553	541 025	(5 776)	3 472 345	3 472 345		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							94 004		94 004	06
07		Rétroactivité								1 230 100	(1 230 100)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**54 388 600**	**5 033 427**	**(275 702)**	**2 049 805**	**1 836 160**	**(208 778)**	**59 245 196**	**56 134 244**	**3 110 952**	08
09	9090	Formation continue	125 800	4 605 131	(899 734)	31 893	8 144	1 344 413	5 199 359	5 703 023	(503 664)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 100	60 800			40 000		28 900	28 900		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(8)		(8)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**133 900**	**4 665 931**	**(899 734)**	**31 893**	**48 144**	**1 344 413**	**5 228 251**	**5 731 923**	**(503 672)**	13
14	9080	Cours d'été						71 232	71 232	147 500	(76 268)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						291 387	291 387	609 682	(318 295)	19
20		Centre sportif						81 276	81 276	148 530	(67 254)	20
21		Stationnement						347 367	347 367	259 300	88 067	21
22		Salles de spectacles						106 586	106 586	223 639	(117 053)	22
23		Solde de fonds Interfonds										23
24												24
25												25
26		Projets étudiants (373)						26 713	26 713	26 713		26
27		Équipes sportives et socio (371)						176 187	176 187	163 594	12 593	27
28		Autres projets (372 et 391)						1 482 080	1 482 080	1 482 080		28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 511 596**	**2 511 596**	**2 913 538**	**(401 942)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**54 522 500**	**9 699 358**	**(1 175 436)**	**2 081 698**	**1 884 304**	**3 718 463**	**67 056 275**	**64 927 205**	**2 129 070**	32

Cégep de Limoilou

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	33 299 000			1 826 252		1 218 788	33 906 464	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 020 000	594 674					1 614 674	02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	205 100				68 992		274 092	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**34 524 100**	**594 674**	**$**	**1 826 252**	**68 992**	**1 218 788**	**35 795 230**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 532 500						4 532 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102	288 300						288 300	14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	59 100						59 100	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 015 500	103 606					5 119 106	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 779 300	66 227					2 845 527	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	30 900						30 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		305 435					305 435	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	89 800						89 800	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	724 600	31 038				76 347	679 291	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		186 371					186 371	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	178 900						178 900	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		7 629					7 629	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(313 594)		(313 594)	38
39			**Sous-total:**	**13 698 900**	**704 401**	**$**	**$**	**(313 594)**	**76 347**	**14 013 360**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 412 700						5 412 700	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		892 659					892 659	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 412 700**	**892 659**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 305 359**	44

Cégep de Limoilou

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		50 000				50 000		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	60 287				22 916	127 371	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750					318 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	87 200			70 088		62 567	94 721	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		4 867					4 867	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	626 700						626 700	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 564 872				253 378	1 311 494	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		30 500				632	29 868	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		61 200				29 400	31 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116				1 482		1 482		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		615 141		50 100		12 768	652 473	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		5 776					5 776	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			5 000	20 000			25 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		199 300					199 300	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		26 000		81 883		107 882	1	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**953 900**	**2 836 693**	**5 000**	**223 553**	**$**	**541 025**	**3 478 121**	87

Cégep de Limoilou
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(201 000)						(201 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(31 100)		(31 100)	89
90			**Sous-total:**		**(201 000)**	**$**	**$**	**$**	**(31 100)**	**$**	**(232 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			636 372			(168 160)		468 212	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			499 172			(49 050)		450 122	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			565 680	1 929 587		(14 618)		2 480 649	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			269 421			(39 372)		230 049	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			119 955			(42 349)		77 606	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			346 462			(346 462)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			165 013			(165 013)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			73 469			(73 469)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		125 800			31 893	(1 241)	8 144	148 308	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**125 800**	**2 675 544**	**1 929 587**	**31 893**	**(899 734)**	**8 144**	**3 854 946**	108

Cégep de Limoilou
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	8 100						8 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**8 100**	**60 800**	**$**	**$**	**$**	**40 000**	**28 900**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**54 522 500**	**7 764 771**	**1 934 587**	**2 081 698**	**(1 175 436)**	**1 884 304**	**63 243 816**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**54 522 500**	**7 764 771**	**1 934 587**	**2 081 698**	**(1 175 436)**	**1 884 304**		140

Cégep de Limoilou
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			(21 804)	891 754			201 000	(5 776)	17 952	203 116	01
02	826	MES - Autres	(4 450 665)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										329 565	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			5 093	175 727		166 286				3 000	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			263 989	1 618 076					53 280	103 233	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			322 502								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			25 936								12
13	868	Ventes de biens et services			92 794	85 539		163 821				703 739	13
14	880	Locations				110 928							14
15	881	Intérêts							67 532				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			13 378	65 112						1 760	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(4 450 665)**	**$**	**701 888**	**2 947 136**	**$**	**330 107**	**268 532**	**(5 776)**	**71 232**	**1 344 413**	27

Cégep de Limoilou
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles	Solde de fonds Interfonds		
	REVENUS											
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services					291 387	80 646	1 340	54 841			
880	Locations						630	346 027	51 487			
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus								258			
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**291 387**	**81 276**	**347 367**	**106 586**	**$**	**$**	

Cégep de Limoilou
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58				Projets	Équipes sportives	Autres projets							58
59				étudiants (373)	et socio (371)	(372 et 391)							59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES				31 931						1 318 173	61
62	826	MES - Autres										(4 450 665)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										329 565	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes				1 350 295						1 700 401	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				82 299						2 120 877	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										322 502	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										25 936	72
73	868	Ventes de biens et services				195 153						1 669 260	73
74	880	Locations										509 072	74
75	881	Intérêts										67 532	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus		26 713	176 187	(177 598)						105 810	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**26 713**	**176 187**	**1 482 080**	**$**	**$**				**3 718 463**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep de Limoilou

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement							
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						356 688	666 858	317 203	120 379	01
02	120	Personnel de gérance						71 321		152 271		02
03	140	Personnel enseignant	25 762 096					194 690				03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	125 780									04
05	170	Personnel professionnel			15 502	156 953		2 228 193	458 034		61 986	05
06	200	Personnel de soutien			1 464 950	512 045	249 804	2 132 879	651 959	179 195	296 587	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 627 557					23 363				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			181 543	79 723	30 457	538 287	198 395	76 092	55 844	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	946 072									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**29 461 505**	**$**	**1 661 995**	**748 721**	**280 261**	**5 545 421**	**1 975 246**	**724 761**	**534 796**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			5 935		86	150 871	1 565	34 259	402	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			2 081							14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			474 976	73 493	4 314	157 549	6 051	541	1 201	16
17	500	Autres dépenses du code 500			150 236	144		20 339	812	15	513	17
18	620	Honoraires professionnels			15 877			263 920	24 704	127 577	28 338	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			55 322			24 934				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			61 753			225				20
21	650	Contrats			25 215			43 745	130 408	28 515	123 228	21
22	600	Autres dépenses du code 600		3 623 186	73 209	22 951	6 773	41 157	8 686	38 038	3 047	22
23	730	Intérêts			2 291							23
24	700	Autres dépenses du code 700			4 431	695		17 117	31 139	155	(10)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(206 645)	2 195		(377 836)	(74 645)		2 519	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			52	(609)		(12 029)			235	28
29		**Sous-total:**	**$**	**3 623 186**	**664 733**	**98 869**	**11 173**	**329 992**	**128 720**	**229 100**	**159 473**	29
30		**Total**	**29 461 505**	**3 623 186**	**2 326 728**	**847 590**	**291 434**	**5 875 413**	**2 103 966**	**953 861**	**694 269**	30

Cégep de Limoilou

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	107 821						260 540	174 295	31
32	120	Personnel de gérance	92 068	88 955			85 600	73 358	(2 934)	81 443	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	22 811						393 748	271 799	35
36	200	Personnel de soutien	255 797	605 187		187 383	601 146	81 455	342 167	752 809	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	53 746	87 578		22 993	81 352	18 715	86 433	152 305	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							667 101		40
41		**Sous-total:**	**532 243**	**781 720**	**$**	**210 376**	**768 098**	**173 528**	**1 747 055**	**1 432 651**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	16 340	2 402		694	3 075	953	165 933	7 790	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz	5 531	1 169	50 088		25				44
45	520	Électricité			882 369						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	29 984	3 258		3 888	4 849	276	22 781	176 118	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 968	130 775		820	35 425	21 859	48		47
48	620	Honoraires professionnels	39 845	216		6 958			58 171	23 472	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	7 228								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	8 332	37 714		31 515	229 226	7 818		252 881	51
52	600	Autres dépenses du code 600	1 209	40 306		302 081	29 835	66 714	171 935	14 333	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							54 115	8 566	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	19 600	(107 371)		89 800	10 630		(3 488 730)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(4 687)		58
59		**Sous-total:**	**135 037**	**108 469**	**932 457**	**435 756**	**313 065**	**97 620**	**(3 020 434)**	**483 160**	**$** 59
60		**Total**	**667 280**	**890 189**	**932 457**	**646 132**	**1 081 163**	**271 148**	**(1 273 379)**	**1 915 811**	**$** 60

Cégep de Limoilou

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			223 598						135 500		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		345 743	2 083 948		92 003						63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		12 298	1 328 464						219 300		65
66	200	Personnel de soutien			452 325						710 400		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		41 638	225 728		12 237						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		1 459	213 978		(1)				127 800		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**401 138**	**4 528 041**	**$**	**104 239**	**$**	**$**	**$**	**1 193 000**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			91 923								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		57 795	98 436								76
77	500	Autres dépenses du code 500			2 992		261						77
78	620	Honoraires professionnels		22 062	277 261								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			475								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			2 553					31 053			80
81	650	Contrats			38 896								81
82	600	Autres dépenses du code 600		31 800	60 253								82
83	730	Intérêts	91 993								37 100		83
84	700	Autres dépenses du code 700		12 100	3 663								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		2 947 450	599 533	28 900	43 000						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(1 003)								88
89		**Sous-total:**	**91 993**	**3 071 207**	**1 174 982**	**28 900**	**43 261**	**$**	**$**	**31 053**	**37 100**	**$**	89
90		**Total**	**91 993**	**3 472 345**	**5 703 023**	**28 900**	**147 500**	**$**	**$**	**31 053**	**1 230 100**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		31 053		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Limoilou

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue						Services auxiliaires				92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles	Solde de fonds Interfonds			93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					1 380						95
96	120	Personnel de gérance				34 121			8 530				96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien				257 646	9 789	1 182	97 202				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels				35 440	1 223	136	12 668				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**327 207**	**12 392**	**1 318**	**118 400**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400				200	8		1 566				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				246	2 631	6 171	1 917				110
111	500	Autres dépenses du code 500				130 183	100		788				111
112	620	Honoraires professionnels					1 629		1 124				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments							468				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				1 400	12 949	37 278					115
116	600	Autres dépenses du code 600				3 824	4 260	9 063	7 177				116
117	730	Intérêts				4 913	1 006	4 170					117
118	700	Autres dépenses du code 700				74	1 084	34 300	1 572				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				141 635	112 471	167 000	87 193				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs							3 434				122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**282 475**	**136 138**	**257 982**	**105 239**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**609 682**	**148 530**	**259 300**	**223 639**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Limoilou

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125			Projets	Équipes sportives	Autres projets						125
126			étudiants (373)	et socio (371)	(372 et 391)					TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre			141 378					2 505 640	128
129	120	Personnel de gérance								684 733	129
130	140	Personnel enseignant			406 312					28 884 792	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								125 780	131
132	170	Personnel professionnel			291 963					5 461 051	132
133	200	Personnel de soutien		63 587	36 384					9 941 878	133
134	300	Av. sociaux - enseignants			40 061					2 970 584	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels		7 647	45 293					2 109 106	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								946 072	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								667 101	137
138		**Sous-total:**	**$**	**71 234**	**961 391**	**$**	**$**			**54 296 737**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400		92 360	38 753					615 115	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								58 894	142
143	520	Électricité								882 369	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé			1 230					1 127 705	144
145	500	Autres dépenses du code 500	26 713		19 737					548 728	145
146	620	Honoraires professionnels			312 635					1 203 789	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments			233					88 660	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								95 584	148
149	650	Contrats								1 009 120	149
150	600	Autres dépenses du code 600			89 714					4 649 551	150
151	730	Intérêts								141 473	151
152	700	Autres dépenses du code 700			55 086					224 087	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne			3 301						155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(14 607)	156
157		**Sous-total:**	**26 713**	**92 360**	**520 689**	**$**	**$**			**10 630 468**	157
158		**Total**	**26 713**	**163 594**	**1 482 080**	**$**	**$**			**64 927 205**	158

Cégep de Limoilou

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 180 815)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 861 271)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(3 042 086)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		54 522 500		04
05	Certifications de crédits - année courante		7 764 771		05
06	Lettres d'autorisation		1 934 587		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 175 436)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**63 046 422**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**63 046 422**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**60 004 336**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			62 127 283	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(2 122 947)**	18

Cégep de Limoilou
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	44 064		44 064	153	44 217	01
02	- «A» de FABRES	(1 376 929)		(1 376 929)	129 923	(1 247 006)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(2 756 289)	557 984	(2 198 305)	2 198 305	0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(4 450 665)	(4 450 665)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Employés redéployés CIUSS	5 776		5 776	(5 776)		09
10	Financement du A pour la RAC de la formation continue	329 381	(159 549)	169 832	84 469	254 301	10
11	Financement pour entrevues de validation				54 125	54 125	11
12							12
13	Financement pour rétro des enseignants				1 500 100	1 500 100	13
14	Financement pour rétro des autres personnels				821 400	821 400	14
15	Coupure pour grève				(105 100)	(105 100)	15
16	Financement pour équité salariale des tech. Admin.				162 600	162 600	16
17							17
18	**Sous-total**	**(3 753 997)**	**398 435**	**(3 355 562)**	**389 534**	**(2 966 028)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	939 147		939 147	(280 978)	658 169	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	17 213		17 213	(11 107)	6 106	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	67 656		67 656	39 105	106 761	22
23	- Fondation du Collège	103 809		103 809	(3 244)	100 565	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	48 713		48 713	2 898	51 611	24
25	- Congés anticipés ou différés	92 597		92 597	29 246	121 843	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés		(98 950)	(98 950)	103 051	4 101	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 269 135**	**(98 950)**	**1 170 185**	**(121 029)**	**1 049 156**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**(2 484 862)**	**299 485**	**(2 185 377)**	**268 505**	**(1 916 872)**	28

Cégep de Limoilou

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	755 638			755 638	679 291	76 347		76 347			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	186 371			186 371	186 371						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	178 900			178 900	178 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	7 629			7 629	7 629						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 120			2 120	2 120						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		**TOTAL**		**1 132 633**	**$**	**$**	**1 132 633**	**1 056 286**	**76 347**	**$**	**76 347**	**$**	**$**	08

Cégep de Limoilou

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	50 000			50 000		50 000		50 000			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	150 287			150 287	127 371	22 916		22 916			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	318 750						18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					218 750	(218 750)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	87 200	70 088		157 288	94 721	62 567		62 567			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	4 867			4 867	4 867						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	626 700			626 700	626 700						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					626 700	(626 700)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 564 872			1 564 872	1 311 494	253 378		253 378			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					517 000	(517 000)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					160 529	(160 529)		199 383			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					101 500	(101 500)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					532 465	(532 465)		53 995			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	30 500			30 500	29 868	632		632			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	61 200			61 200	31 800	29 400		29 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032		1 482		1 482		1 482		1 482			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Limoilou
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	615 141	50 100		665 241	652 473	12 768		12 768			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	5 776		(5 776)								58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000	20 000		25 000	25 000						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	199 300			199 300	199 300						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	26 000	81 883		107 883	1	107 882		107 882			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 795 593**	**223 553**	**(5 776)**	**4 013 370**	**3 472 345**	**541 025**	**$**	**541 025**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 928 226**	**223 553**	**(5 776)**	**5 146 003**	**4 528 631**	**617 372**	**$**	**617 372**	**$**	**$**	70

Cégep de Limoilou

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	312 000	32 000	344 000	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	79 000	8 000	87 000	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 800		1 800	15
16	**Total**	**392 800**	**40 000**	**432 800**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	450		450	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	49 000	9 000	58 000	18
19	- Vacances	1 822 000	357 000	2 179 000	19
20	- Temps supplémentaire	159 500	32 000	191 500	20
21	- Indemnités de départ	214 425	23 825	238 250	21
22	- Assurance-traitement	96 000	14 000	110 000	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 600	2 000	11 600	23
24	**Total**	**2 350 975**	**437 825**	**2 788 800**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	450		450	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	361 000	41 000	402 000	26
27	- Vacances	1 822 000	357 000	2 179 000	27
28	- Temps supplémentaire	159 500	32 000	191 500	28
29	- Indemnités de départ	214 425	23 825	238 250	29
30	- Assurance-traitement	175 000	22 000	197 000	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 400	2 000	13 400	31
32	**Total**	**2 743 775**	**477 825**	**3 221 600**	32

Cégep de Limoilou

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	8 100			8 100	8 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**68 900**	**$**	**$**	**68 900**	**28 900**	**40 000**	**$**	**40 000**	**$**	**$**	08

Cégep de Limoilou

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 283 726	542 526	1 826 252	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	70 088		70 088	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	1 482		1 482	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	50 100		50 100	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 000		20 000	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	81 883		81 883	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 507 279**	**542 526**	**2 049 805**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	31 896	(3)	31 893	
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				
	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				
	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
	Collaboration régionale - R107	50 640				
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				
	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				
	TOTAL		**31 896**	**(3)**	**31 893**	
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	TOTAL		**$**		**$**	
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	
	Grand total		**1 539 175**	**542 523**	**2 081 698**	

Cégep de Limoilou

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	25 762 096	308,35 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	125 780				02
03	**Sous-total**	**25 887 876**	308,35 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**25 887 876**	308,35 ETC	83 956	10,20%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,51 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**25 887 876**	312,86 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		1,26 ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		(2,29) ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		311,83 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		305,45 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		305,45 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(6,38) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		13,72 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		5,80 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		13,14 ETC	**1 218 788**		19

Cégep de Limoilou

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 849							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,620%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 754							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 558				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					305,60 ETC		305,60 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					(0,15) ETC		(0,15) ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					305,45 ETC	ETC	305,45 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(4,51) ETC		(4,51) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					300,94 ETC	ETC	300,94 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					27 913 389		27 913 389	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**27 913 389**	**$**	**27 913 389**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**934 946**	**$**	**934 946**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**28 848 335**	**$**	**28 848 335**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		934 946						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		671 980	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			262 966					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 198	5 078						23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Limoilou

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	9 308	853 660							853 660	01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE	1 735	761 014							761 014	02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**1 614 674**	08

Cégep de Limoilou

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	(135 826)	7 937	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(47 000)	(4 050)	03
04	Garantie de traitement	676 208	380 561	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(287 000)	(49 300)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	60 958	34 503	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	16 880		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	(2 637)	09
10	Congés de maladie monnayables		95 452	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		28 116	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	4 373		13
14	Suppléance	43 806		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**332 399**	**490 582**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	257 033	66 093	17
18	**Total des dépenses salariales**	**589 432**	**556 675**	18
19	Hygiène et sécurité	9 606	14 426	19
20	Perfectionnement local	58 789	47 975	20
21	Autre non salariale PAE, expertises médicales	14 153		21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**671 980**	**619 076**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi	250 162	48 025	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**250 162**	**48 025**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	23 930		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**274 092**	**48 025**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**274 092**	**48 025**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**946 072**	**667 101**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	101 189	45
46	Gérant	96 383	46
47	Professionnel	96 339	47
48	Soutien	244 696	48
49	**Total**	**538 607**	49

Cégep de Limoilou

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	7							k									03
04	7							k									04
05	7							k									05
06	7							k									06
		avec cert. crédit															
07	7	108A0 (2007)		1 914			7,50	2,00	12 Pes		1 914					1 914	07
08	7	180B0 (2007)		182 959			9,50	1,58	1 452 Pes		182 959					182 959	08
09	7	180B0 (2007)		226 650			7,65	1,96	1 450 Pes		226 650					226 650	09
10	7	Divers		87 649			15,00	1,00	484 Pes		38 599					38 599	10
11		**TOTAL**		**499 172**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**3 398 Pes**		**450 122**					**450 122**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	205 Pes	8 174	8 174	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	5 725 Pes	456 569	456 569	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	87 Pes	3 469	3 469	14
15		**TOTAL**			**468 212**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
16	2,60 CFC	92 754	120 580	3 979	124 559	**31 893**	(31 893)	0,17 CFC	**8 144**	16

Cégep de Limoilou

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	
18	2	CWA.0B	1 929 587			5,29	2,84	3 886 Pes	104 922 Pes	962 691	164 545	75 428		1 202 664		18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**1 929 587**					**3 886 Pes**	**104 922 Pes**	**962 691**	**164 545**	**75 428**		**1 202 664**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42		**TOTAL PN**	**1 929 587**			**Inscrire virements L42 C05**		**3 886 Pes**	**104 922 Pes**	**962 691**	**164 545**	**75 428**		**1 202 664**		42

Cégep de Limoilou

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2 CWA0D(2004)		584944			6,17	2,43	96 Pes	2 592 Pes	20 349	4 065	1 863		26 277		43
44	2 EEC1Z(2018)	X					0,88	90 Pes	2 070 Pes	6 909	3 517	1 488	1 191	13 105		44
45	2 EEC2D(2009)						0,88	75 Pes	1 350 Pes	5 757	2 625	971		9 353		45
46	2 LCA8U(2017)						0,88	80 Pes	800 Pes	6 141	2 278	575		8 994		46
47	2 LCAAQ(2016)						0,88	78 Pes	780 Pes	5 987	2 221	561		8 769		47
48	2 LEA9A(2013)	X					0,88	58 Pes	1 508 Pes	4 452	2 409	1 084	795	8 740		48
49	2 LEAD6(2019)						0,88	174 Pes	4 524 Pes	13 357	7 226	3 252		23 835		49
50	2 NTL1E(2017)						0,88	246 Pes	7 134 Pes	18 884	10 818	5 129		34 831		50
51	2 NWE2K(2016)	X					0,88	450 Pes	22 050 Pes	34 543	27 128	15 852	7 752	85 275		51
52	2 NWE2N(2013)	X					0,88	288 Pes	14 112 Pes	22 108	17 362	10 145	4 962	54 577		52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56	**Sous-total**		**584 944**					**1 635 Pes**	**56 920 Pes**	**138 487**	**79 649**	**40 920**	**14 700**	**273 756**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2 CWA0B(2009)		955056			5,29	2,84	32 Pes	864 Pes	7 927	1 355	621		9 903		57
58	2 CWA0D(2004)					6,17	2,43	198 Pes	5 346 Pes	41 970	8 384	3 843		54 197		58
59	2 EEC1Z(2018)	X					0,88	1 028 Pes	23 644 Pes	78 912	40 175	16 998	13 609	149 694		59
60	2 EEC2D(2009)						0,88	249 Pes	4 482 Pes	19 114	8 716	3 222		31 052		60
61	2 EJN1F(2016)	X					0,88	255 Pes	4 590 Pes	19 574	8 926	3 300	3 180	34 980		61
62	2 LCA8U(2017)						0,88	143 Pes	1 430 Pes	10 977	4 073	1 028		16 078		62
63	2 LCAAQ(2016)						0,88	526 Pes	5 260 Pes	40 377	14 980	3 781		59 138		63
64	2 LEA9A(2013)	X					0,88	669 Pes	17 394 Pes	51 354	27 782	12 505	9 164	100 805		64
65	2 LEAD6(2019)						0,88	1 520 Pes	39 520 Pes	116 679	63 122	28 411		208 212		65
66	2 NTL1E(2017)						0,88	693 Pes	20 097 Pes	53 196	30 474	14 448		98 118		66
67	2 NWE2K(2016)	X					0,88	1 233 Pes	60 417 Pes	94 648	74 330	43 434	21 241	233 653		67
68	2 NWE2N(2013)	X					0,88	588 Pes	28 812 Pes	45 136	35 447	20 713	10 130	111 426		68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72	**Sous-total**		**955 056**			**Inscrire virements L72 C05**		**7 134 Pes**	**211 856 Pes**	**579 864**	**317 764**	**152 304**	**57 324**	**1 107 256**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**3 469 587**	**$**	**$**			**12 655 Pes**	**373 698 Pes**	**1 681 042**	**561 958**	**268 652**	**72 024**	**2 583 676**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 469 587						**Total en incluant le temps partiel**				2 788 304	2 788 304	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
														CC à reporter	Récupération	
77			Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						681 283			681 283	77

Cégep de Limoilou

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CWA0D(2004)		6,17	2,43	16 Pes	432 Pes	3 392	677	311				79
80		Cas particuliers			EEC1Z(2018)	x		0,88	25 Pes	575 Pes	1 919	977	413	331			80
81		Cas particuliers			EEC2D(2009)			0,88	10 Pes	180 Pes	768	350	129				81
82		Cas particuliers			EEC3A(2017)	x		0,88	300 Pes	6 900 Pes	23 029	11 724	4 960	3 971			82
83		Cas particuliers			LCA8U(2017)			0,88	9 Pes	90 Pes	691	256	65				83
84		Cas particuliers			LCAAQ(2016)			0,88	4 Pes	40 Pes	307	114	29				84
85		Cas particuliers			LEA9A(2013)	x		0,88	8 Pes	208 Pes	614	332	150	110			85
86		Cas particuliers			LEAD6(2019)			0,88	10 Pes	260 Pes	768	415	187				86
87		Cas particuliers			NTL1E(2017)			0,88	4 Pes	116 Pes	307	176	83				87
88		Cas particuliers			NWE2K(2016)	x		0,88	3 Pes	147 Pes	230	181	106	52			88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**389 Pes**	**8 948 Pes**	**32 025**	**15 202**	**6 433**	**4 464**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	135 Pes	615 Pes	21 533	3 245			(4 050)		100
101		Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	1,58	70 Pes	1 664 Pes	8 820	2 780			(2 100)		101
102		Cas particuliers			561D0(2004)		3,00	5,00	9 Pes	118 Pes	3 589	279			(270)		102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers			Divers			0,88	1 533 Pes	24 433 Pes	107 586	51 082			(45 990)		107
108		**Sous-total**							**1 747 Pes**	**26 830 Pes**	**141 528**	**57 386**			**(52 410)**		108
109		**TOTAL**							**2 136 Pes**	**35 778 Pes**	**173 553**	**72 588**	**6 433**	**4 464**	**(52 410)**	**204 628**	109

Cégep de Limoilou

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**														113
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Cégep de Limoilou

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	58 550,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	255	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	666	(3)
04	Total pris en considération	**58 139**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(3 042)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(3 297)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 297)		(3 297,0)	(3 297,0)	(3 297,0)				(1,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 297,0)	872,1	(2 424,9)				(0,8)	08
09		1,50%	3,00%			(3 297,0)	872,1	(1 552,8)	807,2	807,2	0,81500%	(0,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 297,0)	872,1	(680,7)		807,2		(0,5)	10
11		1,50%	6,00%			(3 297,0)	872,0	191,3	2 386,1	3 193,3	0,79800%	(1,0)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 297,0)	2 034,9	2 226,2		3 193,3		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%			(3 297,0)	2 034,9	4 261,1	5 229,2	8 422,5	0,78300%	(1,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 297,0)	2 325,5	6 586,6		8 422,5		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%			(3 297,0)	2 325,6	8 912,2	4 910,2	13 332,7	0,78100%	(1,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 297,0)	2 325,6	11 237,8		13 332,7		(0,7)	16
17		4,00%	29,00%			(3 297,0)	2 325,5	13 563,3	4 903,1	18 235,8	0,76900%	(1,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 297,0)	2 325,6	15 888,9		18 235,8		(0,8)	18
19		4,00%	37,00%			(3 297,0)	2 325,5	18 214,4	4 212,5	22 448,3	0,76900%	(1,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 297,0)	2 325,6	20 540,0		22 448,3		(0,6)	20
21		4,00%	45,00%			(3 297,0)	2 325,6	22 865,6	6 406,1	28 854,4	0,75500%	(1,8)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 297,0)	2 325,5	25 191,1		28 854,4		(1,1)	22
23		4,00%	53,00%			(3 297,0)	2 325,6	27 516,7	5 329,0	34 183,4	0,72000%	(2,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 297,0)	2 616,2	30 132,9		34 183,4		(1,2)	24
25		4,50%	62,00%			(3 297,0)	2 616,3	32 749,2	6 440,6	40 624,0	0,72000%	(2,3)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 297,0)	3 488,3	36 237,5		40 624,0		(1,3)	26
27		6,00%	74,00%			(3 297,0)	3 488,4	39 725,9	7 923,1	48 547,1	0,71300%	(2,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 297,0)	3 779,0	43 504,9		48 547,1		(1,5)	28
29		6,50%	87,00%			(3 297,0)	3 779,0	47 283,9	8 128,8	56 675,9	0,71300%	(2,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 288,0)	3 788,1	51 072,0		56 675,9		(1,7)	30
31		6,50%	100,00%		18,0	(3 279,0)	3 788,0	54 860,0	5 451,4	62 127,3	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 297,0)**	**18,0**	**(3 279,0)**	**54 860,0**	**54 860,0**	**62 127,3**	**62 127,3**	**xxxxx**	**(31,1)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(31,1)**			33

Cégep de Limoilou

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 003 784		223 598			142 758		2 370 140	01
02	Gérants		642 082					42 651		684 733	02
03	Enseignants	25 762 096	194 690	345 743	2 083 948		92 003	406 312		28 884 792	03
04	Professionnels		3 609 026	12 298	1 328 464			291 963		5 241 751	04
05	Soutien		8 313 363		452 325			465 790		9 231 478	05
06	**TOTAL**	**25 762 096**	**14 762 945**	**358 041**	**4 088 335**	**$**	**92 003**	**1 349 474**	**$**	**46 412 894**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 370 140	2 304 299	65 841			43 900	21 940	1	0,00%	NON	07
08	Gérants	684 733	661 776	22 957				22 957		0,00%	NON	08
09	Enseignants	28 884 792	28 880 495	4 297				4 439	(142)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	5 241 751	5 080 555	161 196			70 000	91 197	(1)	0,00%	NON	10
11	Soutien	9 231 478	9 139 459	92 019			60 000	27 337	4 682	0,05%	NON	11
12	**Total**	**46 412 894**	**46 066 584**	**346 310**	**$**	**$**	**173 900**	**167 870**	**4 540**	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	25 762 096	25 762 229	(133)					(133)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	308,35 ETC	308,35 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	135 500		135 500			135 500	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels	219 300		219 300			219 300	100,00%	OUI	18
19	Soutien	710 400		710 400			710 400	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**1 065 200**	**$**	**1 065 200**		**$**	**1 065 200**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Limoilou

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	9 397	02
03	**Total - Autres**	**9 397**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	63 007	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**63 007**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**63 007**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	43 880	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 637 855	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	5 026	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 686 761**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ		18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	(49)	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**(49)**	23

Cégep de Limoilou
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ			01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	8 100 000	8 100 000	08
09	**Total des emprunts temporaires**	**8 100 000**	**8 100 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Limoilou

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 856 932										1 856 932									1 856 932	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	33 934 162			2 812 168		259 397					37 005 727	5 831 150				1 204 432			7 035 582	29 970 145	03
04	Aménagement des terrains	412 720										412 720	153 892				23 542			177 434	235 286	04
05	Autres équipements	18 034 254			56 043					(3 500)		18 086 797	17 406 180				100 842	(1 283)		17 505 739	581 058	05
06	Bâtiments	101 849 126										101 849 126	70 320 571				2 626 071			72 946 642	28 902 484	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	3 831 296			89 946							3 921 242	3 352 761				99 060			3 451 821	469 421	08
09	Équipements de communication multimédia	3 271 045			215 069					(22 900)		3 463 214	2 235 089				418 198	(22 900)		2 630 387	832 827	09
10	Équipements informatiques	20 679 285			2 397 479					(329 859)		22 746 905	18 914 126				1 488 959	(329 859)		20 073 226	2 673 679	10
11	Équipements spécialisés	19 021 695			346 496							19 368 191	15 980 597				490 999			16 471 596	2 896 595	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	7 739 939			109 149					(7 428)		7 841 660	7 230 339				192 991	(7 428)		7 415 902	425 758	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**210 630 454**	**$**	**$**	**6 026 350**	**$**	**259 397**	**$**	**$**	**(363 687)**	**$**	**216 552 514**	**141 424 705**	**$**	**$**	**$**	**6 645 094**	**(361 470)**	**$**	**147 708 329**	**68 844 185**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Limoilou

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	289 185			988 648				(259 397)			1 018 436	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**289 185**	**$**	**$**	**988 648**	**$**	**$**	**$**	**(259 397)**	**$**	**$**	**1 018 436**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**68 844 185**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 018 436**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**69 862 621**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Limoilou

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x		5 000 000	3,209 %	08-nov-2013	01-sept-2023	3 627 200		(228 800)		3 398 400	06
07												07
08	x		13 000 000	2,996 %		01-sept-2024	9 175 200		(764 960)		8 410 240	08
09												09
10												10
11	x		27 545 000	2,164 %	03-nov-2016	01-sept-2026	21 157 292		(2 129 236)		19 028 056	11
12	x		9 263 700	2,905 %	28-févr-2018	01-sept-2027	8 426 604		(418 548)		8 008 056	12
13	x	2018-3405	4 358 000	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	4 183 680		(174 320)		4 009 360	13
14	x	2018-3411	8 768 640	2,693 %	13-déc-2018	01-déc-2024	7 230 080		(1 538 560)		5 691 520	14
15	x	2018-3413	4 661 120	2,409 %	13-déc-2018	01-déc-2021	3 126 827		(1 534 293)		1 592 534	15
16	x	2019-2543	6 054 700	2,536 %	18-nov-2019	01-nov-2039	6 054 700		(302 735)		5 751 965	16
17	x	2019-2544	3 247 000	2,017 %	18-nov-2019	01-nov-2024	3 247 000		(649 400)		2 597 600	17
18	x	2021-0111	1 053 765	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 053 765			1 053 765	18
19	x	2021-0118	1 676 455	0,725 %	14-janv-2021	01-janv-2026		1 676 455			1 676 455	19
20	x	2021-0096	4 457 680	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		4 457 680			4 457 680	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30		829,03	469 306	3,000 %	17-juil-2014	17-juin-2024	189 300		(47 325)		141 975	30
31	**Total**		**89 555 366**				**66 417 883**	**7 187 900**	**(7 788 177)**	**$**	**65 817 606**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						66 228 583	7 187 900	(7 740 852)		65 675 631	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						189 300		(47 325)		141 975	33

Cégep de Limoilou

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep de Limoilou

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Limoilou

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	65 817 606	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(264 454)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(254 240)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**65 563 366**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 474 844			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**57 088 522**			145

Cégep de Limoilou

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,63%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	6 645 094	98,63%	6 554 056	02
03	Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(60 655)	100,00%	(60 655)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(10 317)	100,00%	(10 317)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(12 470)	100,00%	(12 470)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(97 157)	100,00%	(97 157)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(77 685)	100,00%	(77 685)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,63%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	886 229	100,00%	886 229	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,63%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,63%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	2 112	98,63%	2 083	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	63 007	100,00%	63 007	18
19	Autres (note 1)		98,63%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**7 247 091**	20

Cégep de Limoilou

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 740 852)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(217 943)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(7 958 795)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(711 704)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			18 243 327	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**17 531 623**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Limoilou

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	
		Parc immobilier (A)
	01	Terrains (achat)
	02	Aménagement des terrains
	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
	10	Bâtiments
	11	Bâtiments (Travaux en cours)
	45	Améliorations majeures aux bâtiments
	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
	49	Améliorations locatives
	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
		Parc mobilier (B)
	50	Équipements spécialisés - enseignement
	60	Mobilier et équipements de bureau
	70	Documents de bibliothèque
	80	Équipements informatiques
	90	Autres équipements
	91	Matériel roulant
	92	Équipements de communication multimédia
	93	Manuels pédagogiques
	94	Développement informatique
	96	Développement informatique (Travaux en cours)
	95	Réseaux de télécommunication
	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
		Location-acquisition (C)
	103	Biens loués - Terrains
	101	Biens loués - Aménagement des terrains
	104	Biens loués - Bâtiments
	105	Biens loués - Équipements spécialisés
	106	Biens loués - Matériel et équipement
	107	Biens loués : Équipements informatiques
		Autres coûts (D)
	201	Biens non capitalisables
	202	Actifs incorporels
		Autres (E)
	203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
			Allocations particulières
	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
			Allocations particulières
	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
	B-D	XX-71-000	Autres

	Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
	A-B-C-D	00-00-908	Dons
	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
		05	06
	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
	A-B-D		
			Parachèvements
	A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
	A-B-D	18-80-272	Redondances des systèmes de télécommination
	A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
	A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
	A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
	A-B-D	99-80-272	Redondance numéro en double
	A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Limoilou

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	Divers bâtiments		905 265	905 265	01
02	20050	Transformation des édifices - norme (<10%)	Divers bâtiments		8 291	8 291	02
03	20051	Résorption du déficit - norme (<10%)	Divers bâtiments		165 895	165 895	03
04							04
05	19003	ransformation de l'espace des casiers en bureaux (4518-0	1-CAMPUS QC, D-SECTEUR D	1 150 622	1 338	1 151 960	05
06	19022	Toiture ch, salle mécanique et murs du cabanon (4519-12)	2-CAMPUS DE CHARLESBOURG, B-SECTEUR SUD	269 819	441 499	711 318	06
07							07
08	20001	emplacement réservoirs d'eau chaude domestique (4518-2	Divers bâtiments		327 785	327 785	08
09	20002	Rafraichissement salon personnel (4520-04)	Divers bâtiments		251 833	251 833	09
10	20003	Modernisation - Ascenceur B (4520-01)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, B-SECTEUR B		229 895	229 895	10
11	20004	agements extérieurs (Bloc B, portes 150 et portes 151) (45	1-CAMPUS DE QUÉBEC, B-SECTEUR B		138 454	138 454	11
12	20005	Mise aux normes conduits soudés (4518-27)	Divers bâtiments		109 237	109 237	12
13	20006	Création nouvel atelier Arts visuels (4520-08)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, D-SECTEUR D		191 153	191 153	13
14	20020	Audits immobiliers (240-4500-04)	Divers bâtiments		77 061	77 061	14
15	20100	Câblage informatique annuel (4520-13)	Divers bâtiments		64 471	64 471	15
16	20101	Rafraichissement salles classes annuel (4520-14)	Divers bâtiments		53 832	53 832	16
17							17
18	21001	Réfection piscine (4521-03)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, A-SECTEUR DU COMPLEXE SPORTIF		19 647	19 647	18
19	21003	Réfection des unités sanitaire (4520-02)	Divers bâtiments		433 549	433 549	19
20	21005	Reccordement pompe incendie vers urgence (242-4521-01	1-CAMPUS DE QUÉBEC, E-SECTEUR E		52 252	52 252	20
21							21
22	22002	emplacement tuyauterie stationnement souterrain (4517-1	1-CAMPUS DE QUÉBEC, E-SECTEUR E		164 707	164 707	22
23							23
24	24001	Remplacement des chaudières (242-4521-02)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, F-BLOC F		3 298	3 298	24
25							25
26	25003	Murs maçonnerie A et 3X (4520-41)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, A-SECTEUR DU COMPLEXE SPORTIF		168 820	168 820	26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**1 420 441**	**3 808 282**	**5 228 723**	35

Cégep de Limoilou

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20069	MAOB (projets <10%)	Non applicable		677 763	677 763	36
37							37
38	20901	MAOB - Mobilier	Non applicable		109 149	109 149	38
39	20910	MAOB - Appareillage (non informatique) - Audiovisuel	Non applicable		215 069	215 069	39
40	20940	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		128 571	128 571	40
41	20960	MAOB - Outillage	Non applicable		402 539	402 539	41
42	20980	MAOB - Bibliothèque	Non applicable		89 946	89 946	42
43							43
44	19070	Acqusition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	Non applicable	277 920	1 217 692	1 495 612	44
45	19071	Progiciels de gestion intégrée (PAN) 8018-19	Non applicable				45
46	19072	Sécurité de l'information (PAN) 8018-20	Non applicable				46
47	19074	Allocation spécifique (PAN) 8019-27	Non applicable				47
48	20070	Infrastructures de télécommunication (PAN) 8020-10	Non applicable				48
49							49
50							50
51							51
52							52
53	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	Non applicable		752 724	752 724	53
54	20061	Serveurs généraux (8020-06)	Non applicable		194 378	194 378	54
55	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	Non applicable		74 460	74 460	55
56							56
57							57
58							58
59							59
60	19080	ystème de communication (redondance systèmes) 8000-2	Non applicable				60
61	19085	ue (révision programme tech info) (240-4517-46;6436618-4	Non applicable	153 062	29 654	182 716	61
62							62
63							63
64	19073	Développement informatique	Non applicable		201 000	201 000	64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**1 851 423**	**7 901 227**	**9 752 650**	70

Cégep de Limoilou

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**1 851 423**	**7 901 227**	**9 752 650**	100

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	905 265	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	20050	Transformation des édifices - norme (<10%)	8 291	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	20051	Résorption du déficit - norme (<10%)	165 895	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	03
04								04
05	19003	Transformation de l'espace des casiers en bureaux (4	1 338	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	05
06	19022	Toiture ch, salle mécanique et murs du cabanon (451	441 499	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07								07
08	20001	Remplacement réservoirs d'eau chaude domestique (	327 785	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	20002	Rafraichissement salon personnel (4520-04)	251 833	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20003	Modernisation - Ascenceur B (4520-01)	229 895	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	10
11	20004	Aménagements extérieurs (Bloc B, portes 150 et port	138 454	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12	20005	Mise aux normes conduits soudés (4518-27)	109 237	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	20006	Création nouvel atelier Arts visuels (4520-08)	191 153	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14	20020	Audits immobiliers (240-4500-04)	77 061	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-70-035	Réfections aux édifices - I011	14
15	20100	Câblage informatique annuel (4520-13)	64 471	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	20101	Rafraichissement salles classes annuel (4520-14)	53 832	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17								17
18	21001	Réfection piscine (4521-03)	19 647	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	18
19	21003	Réfection des unités sanitaire (4520-02)	433 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	21005	Reccordement pompe incendie vers urgence (242-45	52 252	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21								21
22	22002	Remplacement tuyauterie stationnement souterrain (4	164 707	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	24001	Remplacement des chaudières (242-4521-02)	3 298	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	25003	Murs maçonnerie A et 3X (4520-41)	168 820	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	24
25								25
26	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(988 648)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	988 648	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	27
28								28
29	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(7 466)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	7 466	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	30
31								31
32	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(914)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	32
33	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	914	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**3 808 282**					35

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37	20940	MAOB - Appareillage (informatique)	128 571	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20960	MAOB - Outillage	317 316	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20901	MAOB - Mobilier	109 149	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20960	MAOB - Outillage	56 043	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20980	MAOB - Bibliothèque	89 946	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20910	MAOB - Appareillage (non informatique) - Audiovisue	215 069	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20960	MAOB - Outillage	29 180	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20069	MAOB (projets <10%)	878 763	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45								45
46								46
47	19085	Stratégie numérique (révision programme tech info) (	29 654	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	47
48								48
49	19070	Acqusition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	370 880	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	49
50	19070	Acqusition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	628 000	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	50
51	19070	Acqusition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	218 812	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	51
52								52
53	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	146 852	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	53
54	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	605 872	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55								55
56	20061	Serveurs généraux (8020-06)	194 378	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57								57
58	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	45 330	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	58
59	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	29 130	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	59
60								60
61	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	(29 130)	80	Équipements informatiques	99-80-272	Redondance numéro en double	61
62	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	29 130	80	Équipements informatiques			62
63								63
64	20069	MAOB (projets <10%)	(201 000)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	19073	Développement informatique	201 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**7 901 227**					70

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20069	MAOB (projets <10%)	12 593	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	71
72	20069	MAOB (projets <10%)	(12 593)	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73								73
74	20069	MAOB (projets <10%)	18 191	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	20069	MAOB (projets <10%)	(18 191)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 901 227**					105

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**7 901 227**					140

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**7 901 227**					175

Cégep de Limoilou

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**7 901 227**					210

Cégep de Limoilou

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	717 924		2 453 100		19 116	2 806 814		383 326	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			387 400			200 782		186 618	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			872 400			722 711		149 689	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011				52 171		77 061		(24 890)	09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**717 924**	**$**	**3 712 900**	**52 171**	**19 116**	**3 807 368**	**$**	**694 743**	10

Cégep de Limoilou

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 417 198		2 661 500		29 285	2 393 417		4 714 566	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			201 000			201 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		127 832	0	917 000	(29 180)			1 015 652	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 417 198**	**127 832**	**2 862 500**	**917 000**	**105**	**2 594 417**	**$**	**5 730 218**	29

Cégep de Limoilou

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			546 200					546 200	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	119 764		0			29 654		90 110	40
41	18-80-272	Plan d'action numérique	179 400		0			29 130		150 270	41
42	18-80-272	Redondances des systèmes de télécomminication	92 868		0		29 130	29 130		92 868	42
43	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	370 880		0			370 880			43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	144 200		0					144 200	44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28 800		0					28 800	45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	628 000		0			628 000			46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	139 600		0					139 600	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	25 100		0					25 100	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			605 400			365 664		239 736	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			134 500					134 500	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			24 500					24 500	52
53	99-80-272	Redondance numéro en double					(29 130)	(29 130)			53
54	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			45 330			45 330			54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 728 612		1 355 930			1 468 658		1 615 884	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**6 863 734**	**127 832**	**7 931 330**	**969 171**	**19 221**	**7 870 443**	**$**	**8 040 845**	77

Cégep de Limoilou

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						30 784			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			105		(105)				81
82	00-00-905	Produits d'assurance			9 397		(9 397)				82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources			9 719		(9 719)				87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**19 221**		**(19 221)**	**30 784**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**6 863 734**	**127 832**	**7 950 551**	**969 171**	**$**	**7 901 227**	**$**	**8 040 845**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						886 229			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**7 014 998**			93

Cégep Lionel-Groulx

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep Lionel-Groulx
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**60 196 550**	57 761 789	**6 487 386**	6 432 302	**66 683 936**	64 194 091	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**678 235**	531 677			**678 235**	531 677	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**906 703**	300 864	**7 223**	8 574	**913 926**	309 438	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**38 080**				**38 080**		04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**45 516**	30 136			**45 516**	30 136	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		**12 140**	77 390			**12 140**	77 390	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**316 509**	337 087			**316 509**	337 087	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**2 184 497**	2 190 117			**2 184 497**	2 190 117	08
09	2	Vente de biens et services	note		**629 236**	1 799 532			**629 236**	1 799 532	09
10	2	Locations	note		**629 165**	857 028			**629 165**	857 028	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**93 821**	68 195	**93 821**	68 195	11
12		- Autres	note				**30 671**	30 671	**30 671**	30 671	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				175	175	**175**	175	13
14		- Gouvernement fédéral	note				328 650	328 650	**328 650**	328 650	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				18 749	18 750	**18 749**	18 750	15
16		- Autres organismes	note				53 599	59 651	**53 599**	59 651	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**78 370**	108 680		772	**78 370**	109 452	17
18	2	Autres revenus	note		**46 335**	47 765		224	**46 335**	47 989	18
19		**Total**			**65 761 336**	**64 042 065**	**7 020 274**	**6 947 964**	**72 781 610**	**70 990 029**	19

Cégep Lionel-Groulx
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**41 070 413**	38 764 141			**41 070 413**	38 764 141	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**17 340 365**	16 655 322			**17 340 365**	16 655 322	21
22	2	Communications et informations	note	**327 099**	407 187			**327 099**	407 187	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 006 537**	2 116 781			**2 006 537**	2 116 781	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 091 620**	4 362 998			**4 091 620**	4 362 998	24
25	2	Autres charges	note	**77 079**	225 147	**20 835**	20 835	**97 914**	245 982	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 592 956**	1 565 374	**1 592 956**	1 565 374	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**8 487**	9 217	**37 781**	235 394	**46 268**	244 611	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			**91 677**	91 677	**91 677**	91 677	28
29		Amortissement des immobilisations	note			**4 592 447**	4 527 666	**4 592 447**	4 527 666	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**816 387**	628 379	**816 387**	628 379	31
32		**Total des charges**		**64 921 600**	**62 540 793**	**7 152 083**	**7 069 325**	**72 073 683**	**69 610 118**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**839 736**	**1 501 272**	**(131 809)**	**(121 361)**	**707 927**	**1 379 911**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Lionel-Groulx
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
				01	02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 326 996**	993 398	**3 357 581**	3 311 268	**5 684 577**	4 304 666	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 326 996**	**993 398**	**3 357 581**	**3 311 268**	**5 684 577**	**4 304 666**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**839 736**	1 501 272	**(131 809)**	(121 361)	**707 927**	1 379 911	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 11	**(49 660)**	(167 674)	**49 660**	167 674			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 117 072**	**2 326 996**	**3 275 432**	**3 357 581**	**6 392 504**	**5 684 577**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Lionel-Groulx
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Lionel-Groulx
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**22 923 464**	15 537 785	**(6 197)**	(3 533)	**22 917 267**	15 534 252	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**10 514**	6 599			**10 514**	6 599	03
04		- Débiteurs	note 5	**3 364 336**	2 786 870	**372 884**	200 395	**3 737 220**	2 987 265	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	45 461		0		45 461	05
06		- Stocks de fournitures	note	**188 359**	212 203			**188 359**	212 203	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**0**						07
08		- Avances interfonds	note 4	**54 798**	13 015					08
09		- Charges payées d'avance	note	**263 317**	109 809	**91 154**	165 067	**354 471**	274 876	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**26 804 788**	**18 711 742**	**457 841**	**361 929**	**27 207 831**	**19 060 656**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 532 031	**20 206 495**	21 324 555	**20 206 495**	22 856 586	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			**79 957 977**	79 088 579	**79 957 977**	79 088 579	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 7			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 532 031**	**100 226 977**	**100 496 474**	**100 226 977**	**102 028 505**	17
18		**Total de l'actif**		**26 804 788**	**20 243 773**	**100 684 818**	**100 858 403**	**127 434 808**	**121 089 161**	18

Cégep Lionel-Groulx
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note 8				**3 798 000**	6 165 000	**3 798 000**	6 165 000	19
20	5	- Créditeurs	note 9		**12 505 468**	10 599 637	**3 128 883**	921 629	**15 634 351**	11 521 266	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**1 085 590**	0		0	**1 085 590**		22
23	6	- Apports reportés	note		**6 643 110**	4 285 152			**6 643 110**	4 285 152	23
24	6	- Revenus reportés	note		**3 453 548**	3 031 988			**3 453 548**	3 031 988	24
25		- Dus interfonds	note 4				**54 798**	13 015			25
26		- Intérêts courus	note				**450 538**	469 996	**450 538**	469 996	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 10				**6 133 702**	5 833 545	**6 133 702**	5 833 545	28
29		**Total du passif à court terme**			**23 687 716**	**17 916 777**	**13 565 921**	**13 403 185**	**37 198 839**	**31 306 947**	29
30		- Dette à long terme	note 10				**61 141 849**	61 002 498	**61 141 849**	61 002 498	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note				**8 568 942**	8 568 942	**8 568 942**	8 568 942	31
32	6	- Apports reportés	note				**14 132 674**	14 526 197	**14 132 674**	14 526 197	32
33		- Autres passifs à long terme	note								33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**83 843 465**	**84 097 637**	**83 843 465**	**84 097 637**	34
35		**Total du passif**			**23 687 716**	**17 916 777**	**97 409 386**	**97 500 822**	**121 042 304**	**115 404 584**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**1 406 196**	1 116 120			**1 406 196**	1 116 120	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note		**1 710 876**	1 210 876			**1 710 876**	1 210 876	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**3 275 432**	3 357 581	**3 275 432**	3 357 581	40
41		**Total solde de fonds**			**3 117 072**	**2 326 996**	**3 275 432**	**3 357 581**	**6 392 504**	**5 684 577**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**26 804 788**	**20 243 773**	**100 684 818**	**100 858 403**	**127 434 808**	**121 089 161**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Lionel-Groulx
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	707 927	1 379 911	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(525 665)	(506 092)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 592 447	4 527 666	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 244	45 446	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 808 549)	(5 612 122)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	7 637 412	3 751 605	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 669 651**	**3 607 249**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 254 591)	(4 873 745)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 254 591)**	**(4 873 745)**	24

Cégep Lionel-Groulx
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(2 367 000)	1 613 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 263 515	20 512 362	30
31	Remboursement de dette à long terme	(25 000)	(16 960 392)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(35 702)	(105 767)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	132 142	196 317	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 967 955**	**5 255 520**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**7 383 015**	**3 989 024**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 534 252	11 545 228	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**22 917 267**	15 534 252	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	23 146 249	15 927 050	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	10 148	11 573	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(239 130)	(404 371)	48
49	**Total**	**22 917 267**	**15 534 252**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	19 737	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Rénovation Cafétéria (surplus 13-14, 14-15, 15-16 à conserver)	CA509, 05, 03	200			149 971			149 971	01
02	Fonds de développement de la Formation continue	CA533, 05.	200	60 905	0				60 905	02
03	Plan visionnaire - Augmentation du devis pédagogique	CA548.06-1	200	200 000	500 000	300 000			1 000 000	03
04	Plan visionnaire - Augmentation du devis pédagogique		200		500 000				500 000	04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**260 905**	**1 000 000**	**449 971**	**$**	**$**	**1 710 876**	19

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(64 151)**	56 897	**(8 139)**	(13)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**58 041 349**	54 948 159	**1 914 563**	1 630 307			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**678 235**	522 677			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**677 221**	121 349	**35 027**	16 617			05
06	Entreprises du gouvernement	**38 080**						06
07	Subventions du gouvernement fédéral		27 520	**9 300**				07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**12 140**	4 705			08
09	Autres organismes	**191 808**	173 196					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 017 923**	1 042 733	**96 660**	104 389	**102 210**	50 835	10
11	Ventes de biens et services	**95 718**	238 735	**313 548**	366 863			11
12	Locations	**42 028**	22 704					12
13	Autres revenus	**124 068**	144 783					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**60 164 044**	**56 776 076**	**3 051 334**	**2 645 545**	**102 210**	**50 835**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**37 365 945**	36 076 410	**1 435 869**	1 269 787	**108 380**	93 235	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 849 287**	1 003 343					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**14 326 673**	13 298 885	**1 101 878**	1 108 468			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**921 072**	1 097 549	**42 322**	44 907			20
21	Communications et informations	**236 852**	235 090	**76 027**	88 427		321	21
22	Fournitures et matériel	**1 604 420**	1 566 439	**94 829**	81 621	**137**		22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 115 512**	2 215 117	**131 324**	99 993			23
24	Autres charges	**68 368**	138 945	**(3 952)**	18 908	**825**	1 275	24
25	Facturation interne	**(443 203)**	(392 947)	**104 988**	18 730	**6 948**	68 397	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**59 044 926**	**55 238 831**	**2 983 285**	**2 730 841**	**116 290**	**163 228**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 119 118**	**1 537 245**	**68 049**	**(85 296)**	**(14 080)**	**(112 393)**	27

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	0						**(72 290)**	56 884	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**306 311**	1 103 592	**6 617**	22 847			**60 268 840**	57 704 905	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				9 000			**678 235**	531 677	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**194 455**	162 898			**906 703**	300 864	32
33	Entreprises du gouvernement							**38 080**		33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**34 000**		**2 216**	2 616			**45 516**	30 136	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		71 911		774			**12 140**	77 390	35
36	Autres organismes			**124 701**	163 891			**316 509**	337 087	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**967 704**	992 160			**2 184 497**	2 190 117	37
38	Ventes de biens et services	**46 310**	59 095	**173 660**	1 134 839			**629 236**	1 799 532	38
39	Locations	**24 786**	24 786	**562 351**	809 538			**629 165**	857 028	39
40	Autres revenus			**637**	11 662			**124 705**	156 445	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**411 407**	**1 259 384**	**2 032 341**	**3 310 225**	**$**	**$**	**65 761 336**	**64 042 065**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**4 815**	15 143	**306 117**	306 223			**39 221 126**	37 760 798	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 849 287**	1 003 343	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**915 072**	1 066 218			**16 343 623**	15 473 571	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**33 348**	39 295			**996 742**	1 181 751	47
48	Communications et informations			**14 220**	83 349			**327 099**	407 187	48
49	Fournitures et matériel	**187**		**306 964**	468 721			**2 006 537**	2 116 781	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**366 581**	1 206 004	**478 203**	841 884			**4 091 620**	4 362 998	50
51	Autres charges	**10 000**		**10 325**	75 236			**85 566**	234 364	51
52	Facturation interne	**29 824**	29 596	**301 443**	276 224					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**411 407**	**1 250 743**	**2 365 692**	**3 157 150**	**$**	**$**	**64 921 600**	**62 540 793**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**8 641**	**(333 351)**	**153 075**	**$**	**$**	**839 736**	**1 501 272**	54

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 777 251	5 579 071	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 621 021	1 514 227	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	120 277	113 065	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**7 518 549**	**7 206 363**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(19 458)	61 310	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 011 705)	(835 371)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**6 487 386**	**6 432 302**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 244	45 446	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	48 577	22 749	12
13	**Total - MES**	**93 821**	**68 195**	13

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 085 590)**	45 461			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			8 568 942	8 568 942	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		306 137			05
06	- Vacances		1 187 962			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		36 869			08
09	- Autres congés sociaux		1 063			09
10	- Immobilisations			10 750 298	11 762 003	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			450 538	469 996	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 085 590)**	**1 577 492**	**19 769 778**	**20 800 941**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			261 717	323 614	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**261 717**	**323 614**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			175 000	200 000	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**175 000**	**200 000**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 577 492**	**20 206 495**	**21 324 555**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		45 461			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 532 031**	**20 206 495**	21 324 555	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 085 590**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep Lionel-Groulx
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	945 928	1 010 426			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			3 017 484	774 375	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 632 149	1 193 060			05
06	Vacances à payer	7 536 589	7 114 649			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	371 646	398 353			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 019 156	883 149			09
10	Retenues sur contrat à payer			111 399	147 254	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**12 505 468**	**10 599 637**	**3 128 883**	**921 629**	12

Cégep Lionel-Groulx
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	156 727	126 530			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	47 146	34 366			02
03	- Allocations spécifiques	5 237 592	3 786 726			03
04	- Sous-embauche	1 102 344	239 707			04
05	- Charges à la formation continue reportées	99 301	97 823			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			342 796	352 338	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			315 478	317 041	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**6 643 110**	**4 285 152**	**658 274**	**669 379**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			801 016	831 686	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**6 643 110**	**4 285 152**	**1 459 290**	**1 501 065**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			4 198		12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				4 373	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(175)	(175)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**4 023**	**4 198**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			11 733 665	12 062 315	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(328 650)	(328 650)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**11 405 015**	**11 733 665**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			254 686	273 436	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(18 749)	(18 750)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**235 937**	**254 686**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			1 032 583	1 069 013	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			49 425	23 221	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(53 599)	(59 651)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 028 409**	**1 032 583**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**6 643 110**	**4 285 152**	**14 132 674**	**14 526 197**	32

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 460 465	1 334 144	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 993 083	1 697 844	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**3 453 548**	**3 031 988**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep Lionel-Groulx
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	*9070 Act. Autofinancées	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(2 540 460)	1 796 021	55 455	(316 082)	(324 195)	709 943	709 380	1 201 897	1 720 506	(37 197)	01
02	Redressements affectant les années antérieures	314 420										02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(2 226 040)	1 796 021	55 455	(316 082)	(324 195)	709 943	709 380	1 201 897	1 720 506	(37 197)	03
04	Résultats de l'année	1 119 118	68 049	(14 080)			(22 492)	(40 236)	(140 935)	(51 564)	6 366	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(1 106 922)**	**1 864 070**	**41 375**	**(316 082)**	**(324 195)**	**687 451**	**669 144**	**1 060 962**	**1 668 942**	**(30 831)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(27 027)	(994)				(18 983)			0	(2 656)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(27 027)**	**(994)**	**$**	**$**	**$**	**(18 983)**	**$**	**$**	**$**	**(2 656)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(1 133 949)**	**1 863 076**	**41 375**	**(316 082)**	**(324 195)**	**668 468**	**669 144**	**1 060 962**	**1 668 942**	**(33 487)**	12

	Centre de responsabilité	*9020 Auditorium	*9030 Aréna	Redéploiement du personnel RSSS							**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	(962 692)	314 420								**2 326 996**	13
14	Redressements affectant les années antérieures		(314 420)								**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(962 692)									**2 326 996**	15
16	Résultats de l'année	(83 564)		(926)							**839 736**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**(1 046 256)**	**$**	**(926)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 166 732**	19
20	Acquisition d'immobilisations		0								**(49 660)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(49 660)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(1 046 256)**	**$**	**(926)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 117 072**	24

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	36 407 500		(1 188 236)	251 297	1 102 344	1 443 526	35 811 743	35 433 025	378 718	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		599	1 188 236			69 097	1 257 932	1 849 561	(591 629)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 079 500	321 960	(24 773)	185 325	261 777	1 461 804	19 762 039	18 727 139	1 034 900	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(101 000)		(20 800)			521 582	399 782	(209 411)	609 193	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 068 500	2 629 180		3 532 594	4 837 196	603 621	2 996 699	2 994 640	2 059	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(64 151)		(64 151)	06
07		Rétroactivité								249 972	(249 972)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**55 454 500**	**2 951 739**	**(45 573)**	**3 969 216**	**6 201 317**	**4 099 630**	**60 164 044**	**59 044 926**	**1 119 118**	08
09	9090	Formation continue	64 800	1 897 103	(76 521)	97 878	99 301	1 139 005	3 022 964	2 945 213	77 751	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 400	60 800		68 707	112 303	5 905	36 509	36 507	2	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(8 139)		(8 139)	11
12		Rétroactivité								1 565	(1 565)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**78 200**	**1 957 903**	**(76 521)**	**166 585**	**211 604**	**1 144 910**	**3 051 334**	**2 983 285**	**68 049**	13
14	9080	Cours d'été						102 210	102 210	116 290	(14 080)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		332 627			26 316	105 096	411 407	411 407		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						536 754	536 754	559 246	(22 492)	18
19		Services alimentaires								40 236	(40 236)	19
20		Centre sportif						33 272	33 272	174 207	(140 935)	20
21		Stationnement						175 115	175 115	226 679	(51 564)	21
22		*9070 Act. Autofinancées						1 280 583	1 280 583	1 274 217	6 366	22
23		*9020 Auditorium								83 564	(83 564)	23
24		*9030 Aréna										24
25		Redéploiement du personnel RSS						6 617	6 617	7 543	(926)	25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 032 341**	**2 032 341**	**2 365 692**	**(333 351)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**55 532 700**	**5 242 269**	**(122 094)**	**4 135 801**	**6 439 237**	**7 484 187**	**65 761 336**	**64 921 600**	**839 736**	32

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	36 407 500			251 297		1 102 344	35 556 453	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)		599					599	11
12			**Sous-total:**	**36 407 500**	**599**	**$**	**251 297**	**$**	**1 102 344**	**35 557 052**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 081 000	12 950					6 093 950	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 884 800	5 605					2 890 405	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	9 400						9 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	77 900						77 900	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	868 800			23 052		48 332	843 520	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		77 508		107 203		152 526	32 185	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 070		45 380		49 291	1 159	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 938	0	9 690		11 628		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	56 500						56 500	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(24 773)		(24 773)	38
39			**Sous-total:**	**13 299 900**	**103 071**	**$**	**185 325**	**(24 773)**	**261 777**	**13 301 746**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 779 600						4 779 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		218 889					218 889	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 779 600**	**218 889**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 998 489**	44

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				150 000		618 789	(468 789)	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		94 525		7 525	180 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000			100 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	300 000	218 750		300 000		518 216	300 534	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	43 000		0	70 338		112 088	1 250	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				56 473		56 473		58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				103 846		103 846		60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				122 008		117 410	4 598	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				93 021		93 021		62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		5 887				5 887		65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	585 500					251 026	334 474	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 643 403				374 462	1 268 941	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		31 037				28 054	2 983	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		74 400				37 200	37 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				294 191		178 799	115 392	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		21 951				20 751	1 200	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				117 670		117 045	625	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				133 247		59 684	73 563	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		574 685		1 000 716		1 569 046	6 355	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				112 976		112 976		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		1 532		379 877		16 849	364 560	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				28 261		27 502	759	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		101 550		55 989		76 264	81 275	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				215 656		180 483	35 173	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				153 800		153 800		86
87			**Sous-total:**	**1 068 500**	**2 676 195**	**$**	**3 532 594**	**$**	**4 837 196**	**2 440 093**	87

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(101 000)						(101 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(20 800)		(20 800)	89
90			**Sous-total:**		**(101 000)**	**$**	**$**	**$**	**(20 800)**	**$**	**(121 800)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		0	0	26 316	306 311	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**$**	**$**	**26 316**	**306 311**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			36 334			20 448		56 782	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			17 933			15 243		33 176	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			637 495	63 571		331 371		1 032 437	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			303 625	30 277		152 521		486 423	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			135 184	13 480		63 847		212 511	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			390 447			(390 447)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			185 961			(185 961)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			82 796			(82 796)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		64 800			97 878	(747)	99 301	62 630	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**64 800**	**1 789 775**	**107 328**	**97 878**	**(76 521)**	**99 301**	**1 883 959**	108

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		37 250		23 620		53 046	7 824	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	2 750			2 750	20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	13 400			39 492		50 912	1 980	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				5 595		5 595		114
115			**Sous-total:**	**13 400**	**58 050**	**2 750**	**68 707**	**$**	**112 303**	**30 604**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**55 532 700**	**5 179 206**	**110 078**	**4 135 801**	**(122 094)**	**6 439 237**	**58 396 454**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**55 532 700**	**5 179 206**	**110 078**	**4 135 801**	**(122 094)**	**6 439 237**		140

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 092 624	66 253	8 389				423 374			0	01
02	826	MES - Autres	322 144										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				0						678 235	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				39 141		38 080	0	600 000		35 027	05
06	840	Entreprises du gouvernement				38 080							06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			0	0						9 300	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										12 140	08
09	870	Autres organismes	28 758	33 041	36 336	36 562		51 865	4 121	1 125		0	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			(23)	987 925		0		2 496	102 210	96 660	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				27 525						0	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			17 069	44 688		33 961	0			307 643	13
14	880	Locations			0	0		42 028				0	14
15	881	Intérêts							78 370			0	15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies		0		0							17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus		(30 197)	215	72 794	(12 781)	(50)	15 717			0	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**1 443 526**	**69 097**	**61 986**	**1 246 715**	**(12 781)**	**165 884**	**521 582**	**603 621**	**102 210**	**1 139 005**	27

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	*9070 Act. Autofina	*9020 Auditorium	*9030 Aréna	
	REVENUS											
800	MES		0								0	
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0					0	194 455		0	
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral		34 000						2 216		0	
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										0	
870	Autres organismes						0	0	124 701		0	
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents								967 704		0	
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										0	
868	Ventes de biens et services	5 905	46 310		7 079		0	175 115	(8 534)	0	0	
880	Locations		24 786		529 079		33 272					
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus				596		0	0	41		0	
888	Facturation interne											
	TOTAL	**5 905**	**105 096**	**$**	**536 754**	**$**	**33 272**	**175 115**	**1 280 583**	**$**	**$**	

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58			Redéploiement du personnel RSSS										58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES	6 617									1 597 257	61
62	826	MES - Autres										322 144	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										678 235	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										906 703	65
66	840	Entreprises du gouvernement										38 080	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										45 516	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										12 140	68
69	870	Autres organismes										316 509	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 156 972	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										27 525	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										629 236	73
74	880	Locations										629 165	74
75	881	Intérêts										78 370	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										46 335	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**6 617**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**7 484 187**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	69 097	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**69 097**	91

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement							
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						222 408	708 446	267 307	220 757	01
02	120	Personnel de gérance						68 245	0	58 046	50 084	02
03	140	Personnel enseignant	31 910 496		24 885		0		339 937			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	172 504		9 203		0	0	23 292	4 108		04
05	170	Personnel professionnel				76 211		1 349 564	632 229	31 964	63 701	05
06	200	Personnel de soutien			2 012 241	263 340	197 795	457 755	592 554	275 412	272 119	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 350 025		3 343				37 835	354		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			254 354	40 936	25 814	237 054	217 036	95 184	73 758	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 849 561		(274)							09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			86 870	19 191	11 659	97 650	104 087	27 654	30 045	10
11		**Sous-total:**	**37 282 586**	**$**	**2 390 622**	**399 678**	**235 268**	**2 432 676**	**2 655 416**	**760 029**	**710 464**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			13 438	0	218	7 845	5 499	37 685	2 473	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			268 571	5 349	21 606	6 051	668	1 452	1 226	16
17	500	Autres dépenses du code 500			11 073	547	0	164	4 148	2 140	5 450	17
18	620	Honoraires professionnels			26 451			52 411	43 291	131 682	25 513	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			15 717			104	0			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			1 379		0	0				20
21	650	Contrats			46 276	1 217	0	2 139	32 185	12 732	136 492	21
22	600	Autres dépenses du code 600			98 334	45 865	0	3 340	0	17 372	2 965	22
23	730	Intérêts			0	0	0	0	0	0	353	23
24	700	Autres dépenses du code 700			0	0	0	1 981	2 280	0	535	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			7 017	(3 517)	(1 748)	0	0	(17 979)	(42 195)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			0			0	(28 410)			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**488 256**	**49 461**	**20 076**	**74 035**	**59 661**	**185 084**	**132 812**	29
30		**Total**	**37 282 586**	**$**	**2 878 878**	**449 139**	**255 344**	**2 506 711**	**2 715 077**	**945 113**	**843 276**	30

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles						Gestion des ressources informationnelles 8010		
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		101 758				178 016	631 222	160 835	31
32	120	Personnel de gérance	60 168	0		0	98 014	0	41 813	76 720	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							2 226		34
35	170	Personnel professionnel						44 415	430 197	169 402	35
36	200	Personnel de soutien	251 050	269 225	184 682	0	759 974	70 618	443 047	320 121	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	40 409	43 054	22 637	0	107 679	32 506	199 062	85 369	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	14 371	22 980	11 414	0	42 458	17 550	382 089	38 035	40
41		**Sous-total:**	**365 998**	**437 017**	**218 733**	**$**	**1 008 125**	**343 105**	**2 129 656**	**850 482**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	25 292	1 502	43	0	123	1 066	95 956	9 296	42
43	511	Combustible - Huile			10 603						43
44	512	Combustible - Gaz			160 939						44
45	520	Électricité			713 080				0		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	4 968	97 471	(847)	5 057	42 607	0	9 475	16 268	46
47	500	Autres dépenses du code 500	22 944	1 291		583	5 481	1 365	10 141	1 354	47
48	620	Honoraires professionnels	802	60 078	0	5 208	171	24 369	60 044	27 245	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		139 518		0			35 393	244	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	78				0		2 337		50
51	650	Contrats	30 189	246 412	567	557 737	43 815	0	57 126	364 763	51
52	600	Autres dépenses du code 600	10 294	465		0	0	6 426	199 440	51 385	52
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0		53
54	700	Autres dépenses du code 700	20	0		0	0	115	20	0	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(7 495)	(3 575)	0		0	(322 657)	3 616	(58 112)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							0		58
59		**Sous-total:**	**87 092**	**543 162**	**884 385**	**568 585**	**92 197**	**(289 316)**	**473 548**	**412 443**	**$** 59
60		**Total**	**453 090**	**980 179**	**1 103 118**	**568 585**	**1 100 322**	**53 789**	**2 603 204**	**1 262 925**	**$** 60

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	151 276			0			14 940		61
62	120	Personnel de gérance			70 820						1 882		62
63	140	Personnel enseignant		1 104 217	1 092 001	23 968	98 207	4 284			171 502		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			188 119	2 100							64
65	170	Personnel professionnel		322 834	423 720	34 489					19 081		65
66	200	Personnel de soutien		338 976	306 131	12 825		0			42 567		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		212 018	128 116	0	10 173	531					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		86	94 839	7 778		0					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		15 019	42 322	0	0						70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 993 150**	**2 497 344**	**81 160**	**108 380**	**4 815**	**$**	**$**	**249 972**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		36 416	71 967	4 060		0					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité			0								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé	0	170 102	67 097	54	137	187					76
77	500	Autres dépenses du code 500		3 093	27 678								77
78	620	Honoraires professionnels	0	115 513	13 106			33 954					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	9 467	64 606								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			725								80
81	650	Contrats	0	265 631	1 502								81
82	600	Autres dépenses du code 600	0	96 941	51 385	0		332 627		8 389			82
83	730	Intérêts	8 134		0		0						83
84	700	Autres dépenses du code 700	83 340		6 332		825	10 000					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	(300 885)	304 327	153 755	(48 767)	6 948	29 824					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs	0		(10 284)								88
89		**Sous-total:**	**(209 411)**	**1 001 490**	**447 869**	**(44 653)**	**7 910**	**406 592**	**$**	**8 389**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**(209 411)**	**2 994 640**	**2 945 213**	**36 507**	**116 290**	**411 407**	**$**	**8 389**	**249 972**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		8 389			91

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					92
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	*9070 Act. Autofinan	*9020 Auditorium	*9030 Aréna	Redéploiement du pe	92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	0						105 281	0	0		95
96	120	Personnel de gérance	0		33 390	0	0	6 685	0	0			96
97	140	Personnel enseignant	1 565						271 159		0	6 153	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									0		98
99	170	Personnel professionnel	0						109 680		0	1 390	99
100	200	Personnel de soutien	0		157 084		62 643	51 982	290 887	0	0		100
101	300	Av. sociaux - enseignants							28 805		0		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			24 490		7 793	7 085	56 682	0	0		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			12 990		2 459	4 053	13 846	0	0		104
105		**Sous-total:**	**1 565**	**$**	**227 954**	**$**	**72 895**	**69 805**	**876 340**	**$**	**$**	**7 543**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			492		0	0	13 728	0	0		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			6 278		0	797					108
109	520	Électricité			95 381		0	0					109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			16 165		3 342	21 886	162 541	0	0		110
111	500	Autres dépenses du code 500			472		0	0	102		0		111
112	620	Honoraires professionnels			1 647		242		89 384		0		112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			4 490		0	627	33 387		0		113
114	640	Transport étudiant : stages et autres							3 180		0		114
115	650	Contrats			114 311	1 280	4 185	117 535	71 884	0	0		115
116	600	Autres dépenses du code 600			257		0	593	20 201	15 000	0		116
117	730	Intérêts			0		0	0	0	0	0		117
118	700	Autres dépenses du code 700			119		0	927	9 279	0	0		118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			91 680	38 956	93 543	14 509	(5 809)	68 564	0		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs									0		122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**331 292**	**40 236**	**101 312**	**156 874**	**397 877**	**83 564**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**1 565**	**$**	**559 246**	**40 236**	**174 207**	**226 679**	**1 274 217**	**83 564**	**$**	**7 543**	124

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 762 246	128
129	120	Personnel de gérance								565 867	129
130	140	Personnel enseignant								35 048 374	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								401 552	131
132	170	Personnel professionnel								3 708 877	132
133	200	Personnel de soutien								7 633 028	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 771 200	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 673 605	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 849 287	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								996 742	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**58 410 778**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								327 099	140
141	511	Combustible - Huile								10 603	141
142	512	Combustible - Gaz								168 014	142
143	520	Électricité								808 461	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								921 433	144
145	500	Autres dépenses du code 500								98 026	145
146	620	Honoraires professionnels								711 111	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								303 553	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								7 699	148
149	650	Contrats								2 107 978	149
150	600	Autres dépenses du code 600								961 279	150
151	730	Intérêts								8 487	151
152	700	Autres dépenses du code 700								115 773	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(38 694)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**6 510 822**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**64 921 600**	158

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**45 461**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 391 675	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**1 437 136**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		55 532 700		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 179 206		05
06	Lettres d'autorisation		110 078		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(122 094)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**60 699 890**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**60 699 890**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**62 137 026**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			63 222 616	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 085 590)**	18

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	21 196		21 196	8 389	29 585	01
02	- «A» de FABRES	63 498		63 498	(109 600)	(46 102)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	1 364 620	(45 594)	1 319 026	(1 319 026)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				322 144	322 144	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Entente relative aux conseillers pédagogiques	20 561		20 561		20 561	08
09	Indexation salariale				1 691 851	1 691 851	09
10	Redéploiement CISSS	22 847		22 847	6 617	29 464	10
11	Rémunération additionnelle - enseignants	87 700	(87 700)				11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 580 422**	**(133 294)**	**1 447 128**	**600 375**	**2 047 503**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	460 042		460 042	133 223	593 265	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	12 868		12 868	2 224	15 092	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	89 668		89 668	77 007	166 675	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	77 240		77 240	(9 313)	67 927	24
25	- Congés anticipés ou différés	536 159		536 159	(102 025)	434 134	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	30 471		30 471	9 269	39 740	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 206 448**	**$**	**1 206 448**	**110 385**	**1 316 833**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**2 786 870**	**(133 294)**	**2 653 576**	**710 760**	**3 364 336**	28

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	868 800	23 052		891 852	843 520	48 332		48 332			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	77 508	107 203		184 711	32 185	152 526		152 526			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 070	45 380		50 450	1 159	49 291		49 291			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 938	9 690		11 628		11 628		11 628			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**953 316**	**185 325**	**$**	**1 138 641**	**876 864**	**261 777**	**$**	**261 777**	**$**	**$**	08

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031					0		0				10
11	S	Gestion des programmes	43 118					0						11
12	S	Programmes techniques	43 120					0						12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		150 000	600 000	750 000	131 211	618 789		618 789			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	94 525		187 525	180 000	7 525		7 525			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	100 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	518 750	300 000		818 750	300 534	518 216		518 216			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					300 000	(300 000)		300 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					534	(534)		218 216			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	43 000	70 338		113 338	1 250	112 088		112 088			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		56 473		56 473	0	56 473		56 473			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160					0			0			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		103 846		103 846	0	103 846		103 846			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		122 008		122 008	4 598	117 410		117 410			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		93 021		93 021	0	93 021		93 021			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	5 887			5 887		5 887		5 887			32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	585 500			585 500	328 313	257 187	6 161	251 026			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					266 303	(266 303)	6 161	166 661			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					62 010	(62 010)		43 380			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021								40 985			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 643 403			1 643 403	1 268 941	374 462		374 462			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					476 153	(476 153)	0	12 633			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					29 152	(29 152)	0	311 438			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					51 894	(51 894)		44 303			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					711 742	(711 742)		6 088			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	31 037			31 037	2 983	28 054		28 054			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	74 400			74 400	37 200	37 200		37 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		294 191		294 191	115 392	178 799		178 799			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	21 951			21 951	1 200	20 751		20 751			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		117 670		117 670	625	117 045		117 045			48

Cégep Lionel-Groulx
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		133 247		133 247	73 563	59 684		59 684			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		133 247		133 247		133 247		59 684			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050					73 563	(73 563)					51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	574 685	1 000 716		1 575 401	(8)	1 575 409	6 363	1 569 046			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		112 976		112 976	0	112 976		112 976			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	1 532	379 877	6 617	388 026	336 686	51 340	34 491	16 849			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		28 261		28 261	759	27 502		27 502			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	101 550	55 989	3 621	161 160	84 896	76 264		76 264			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		215 656		215 656	35 173	180 483		180 483			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		153 800		153 800		153 800		153 800			66
67		**TOTAL**		**3 744 695**	**3 532 594**	**610 238**	**7 887 527**	**3 003 316**	**4 884 211**	**47 015**	**4 837 196**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627		56 140	388 767	362 451	26 316		26 316			68
69		**TOTAL**		**332 627**	**$**	**56 140**	**388 767**	**362 451**	**26 316**	**$**	**26 316**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 030 638**	**3 717 919**	**666 378**	**9 414 935**	**4 242 631**	**5 172 304**	**47 015**	**5 125 289**	**$**	**$**	70

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	371 646		371 646	10
11	- Vacances	5 064 596	615 859	5 680 455	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	375 765		375 765	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	34 911		34 911	15
16	**Total**	**5 846 918**	**615 859**	**6 462 777**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables				18
19	- Vacances	1 856 134		1 856 134	19
20	- Temps supplémentaire	256 764		256 764	20
21	- Indemnités de départ	342 100		342 100	21
22	- Assurance-traitement				22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 616		9 616	23
24	**Total**	**2 464 614**	**$**	**2 464 614**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	371 646		371 646	26
27	- Vacances	6 920 730	615 859	7 536 589	27
28	- Temps supplémentaire	256 764		256 764	28
29	- Indemnités de départ	342 100		342 100	29
30	- Assurance-traitement	375 765		375 765	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	44 527		44 527	31
32	**Total**	**8 311 532**	**615 859**	**8 927 391**	32

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	37 250	23 620		60 870	7 824	53 046		53 046			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			5 905	5 905	5 905						02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	23 550			23 550	20 800	2 750		2 750			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	13 400	39 492		52 892	1 980	50 912		50 912			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		5 595		5 595		5 595		5 595			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**74 200**	**68 707**	**5 905**	**148 812**	**36 509**	**112 303**	**$**	**112 303**	**$**	**$**	08

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	155 045	(131 993)	23 052	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	107 203		107 203	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	45 380		45 380	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	9 690		9 690	06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**317 318**	**(131 993)**	**185 325**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	239 707	11 590	251 297	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	150 000		150 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	94 525		94 525	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	300 000		300 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	70 338		70 338	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	56 473		56 473	30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160		0		31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	103 846		103 846	32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	122 008		122 008	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	93 021		93 021	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	162 298	131 893	294 191	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	117 670		117 670	53
54	Plan d'action numérique	45 050	133 247		133 247	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	133 247			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 000 716		1 000 716	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	112 976	0	112 976	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	379 877		379 877	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	28 261		28 261	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400		0		67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	55 989		55 989	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	215 656		215 656	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	153 800		153 800	71
72	**TOTAL**		**3 640 408**	**143 483**	**3 783 891**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	97 823	55	97 878	
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	23 620		23 620	
	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				
	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
	Collaboration régionale - R107	50 640	39 492		39 492	
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	5 595		5 595	
	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				
	TOTAL		**166 530**	**55**	**166 585**	
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	TOTAL		**$**		**$**	
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	
	Grand total		**4 124 256**	**11 545**	**4 135 801**	

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	31 910 496	375,56 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	172 504	2,07 ETC		02
03	**Sous-total**	**32 083 000**	377,63 ETC		03
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux 05
06	**Sous-total**	**32 083 000**	377,63 ETC	84 959	10,50% 06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,07 ETC		07
08	**SOUS-TOTAL**	**32 083 000**	382,70 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		8,23 ETC		10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		390,93 ETC		11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		391,97 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		8,23		13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		400,20 ETC		14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		9,27 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,60 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,13 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		12,00 ETC	**1 102 344**	19

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 177							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,442%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 862							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 050				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					391,47 ETC		391,47 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,50 ETC		0,50 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					391,97 ETC	ETC	391,97 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(5,07) ETC		(5,07) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					386,90 ETC	ETC	386,90 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					35 541 408		35 541 408	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**35 541 408**	**$**	**35 541 408**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 188 236**	**$**	**1 188 236**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**36 729 644**	**$**	**36 729 644**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 257 333						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 849 561	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(592 228)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,510%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 416	5 338						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)		01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		25 464	50 680	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables				02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*				03
04	Garantie de traitement		1 502 733	596 754	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			24 005	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption		70 371	7 228	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		3 708	10 336	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)				08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		27 891		09
10	Congés de maladie monnayables			83 330	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre				11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)				12
13	Sélection d'enseignants		0		13
14	Suppléance				14
15	Autre salariale :	Solde congé à traitement différé anticipé	(3 223)	9 620	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**		**1 626 944**	**781 953**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses		164 525	75 982	17
18	**Total des dépenses salariales**		**1 791 469**	**857 935**	18
19	Hygiène et sécurité		4 647	14 109	19
20	Perfectionnement local		51 814	39 893	20
21	Autre non salariale	Expertise médicale et consultants	1 631	41 941	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**		**1 849 561**	**953 878**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)				
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117		0		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			35 433	24
25	Autre salariale :				25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**		**$**	**35 433**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			3 972	27
28	**Total des dépenses salariales particulières**		**$**	**39 405**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144				29
30	Autre non salariale :				30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**		**$**	**39 405**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)				
32	Préretraite		0	932	32
33	Mesures de fin d'emploi				33
34	Mise en disponibilité		0	2 527	34
35	Mesures d'employabilité				35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)				36
37	Autre :				37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**		**$**	**3 459**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses				39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**		**$**	**3 459**	40
41	Frais de déménagement			0	41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)				42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**		**$**	**3 459**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**		**1 849 561**	**996 742**	44
	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)				
45			Personnel cadre et hors-cadre	102 313	45
46			Gérant	12 340	46
47			Professionnel	130 718	47
48			Soutien	575 474	48
49			**Total**	**820 845**	49

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	416 Pes		33 176					33 176	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			17 933				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**17 933**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**416 Pes**		**33 176**					**33 176**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	38 Pes	1 515	1 515
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	667 Pes	53 193	53 193
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	52 Pes	2 074	2 074
15		**TOTAL**			**56 782**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,35 CFC	91 862	62 007	2 046	64 053	**97 878**		0,03 CFC	**99 301**	16

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k							18
19	2							k							19
20	2							k							20
21	2							k							21
22	2							k							22
23	2							k							23
24	2							k							24
25	2							k							25
26	2							k							26
27	2							k							27
28	2							k							28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	29

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k							30
31	2							k							31
32	2							k							32
33	2							k							33
34	2							k							34
35	2							k							35
36	2							k							36
37	2							k							37
38	2							k							38
39	2							k							39
40	2							k							40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	42

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	**2**	CWA0B(2009)	659204			6,33	2,37	102 Pes	2 754 Pes	21 087	4 319	1 980		27 386		43
44	**2**	EJN14(2007) x					0,88	299 Pes	5 382 Pes	22 952	10 466	3 869	3 729	41 016		44
45	**2**	JEE0K(2017)					0,88	1 128 Pes	14 664 Pes	86 588	34 884	10 542		132 014		45
46	**2**	LCADS(2019) x					0,88	179 Pes	1 790 Pes	13 740	5 098	1 287	2 013	22 138		46
47	**2**	LCAEG(2014)					0,88	279 Pes	2 790 Pes	21 417	7 946	2 006		31 369		47
48	**2**	LCAF4(2016)					0,88	140 Pes	1 400 Pes	10 747	3 987	1 006		15 740		48
49	**2**	LEA7D(2006) x					0,88	971 Pes	25 246 Pes	74 536	40 323	18 149	13 301	146 309		49
50	**2**	LEAB0(2014) x					0,88	28 Pes	728 Pes	2 149	1 163	523	384	4 219		50
51	**2**	LEAD5(2019)					0,88	102 Pes	2 652 Pes	7 830	4 236	1 907		13 973		51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**659 204**					**3 228 Pes**	**57 406 Pes**	**261 046**	**112 422**	**41 269**	**19 427**	**434 164**		56
		ENVELOPPE MES														
57	**2**	CWA0B(2009)	1183632			6,33	2,37	458 Pes	12 366 Pes	94 685	19 393	8 890		122 968		57
58	**2**	EJN14(2007) x					0,88	172 Pes	3 096 Pes	13 203	6 021	2 226	2 145	23 595		58
59	**2**	JEE0K(2017)					0,88	1 969 Pes	25 597 Pes	151 145	60 893	18 402		230 440		59
60	**2**	LCA8V(2004)					0,88	48 Pes	480 Pes	3 685	1 367	345		5 397		60
61	**2**	LCADS(2019) x					0,88	146 Pes	1 460 Pes	11 207	4 158	1 050	1 642	18 057		61
62	**2**	LCAEG(2014)					0,88	440 Pes	4 400 Pes	33 775	12 531	3 163		49 469		62
63	**2**	LCAF4(2016)					0,88	559 Pes	5 590 Pes	42 910	15 920	4 019		62 849		63
64	**2**	LEA7D(2006) x					0,88	1 360 Pes	35 360 Pes	104 397	56 477	25 420	18 629	204 923		64
65	**2**	LEAB0(2014) x					0,88	266 Pes	6 916 Pes	20 419	11 046	4 972	3 644	40 081		65
66	**2**	LEAD5(2019)					0,88	187 Pes	4 862 Pes	14 355	7 766	3 495		25 616		66
67	**2**	NRC0Y(2014)					0,88	81 Pes	4 941 Pes	6 218	5 676	3 552		15 446		67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**1 183 632**			**Inscrire virements L72 C05**		**5 686 Pes**	**105 068 Pes**	**495 999**	**201 248**	**75 534**	**26 060**	**798 841**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 842 836**	**$**	**$**			**8 914 Pes**	**162 474 Pes**	**757 045**	**313 670**	**116 803**	**45 487**	**1 233 005**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 842 836						**Total en incluant le temps partiel**				1 731 371	1 731 371	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77			Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						111 465		CC à reporter	Récupération 111 465	77

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			EJN14(2007)	x		0,88	148 Pes	2 664 Pes	11 361	5 181	1 915	1 846			79
80		Cas particuliers			JEE0K(2017)			0,88	549 Pes	7 137 Pes	42 143	16 978	5 131				80
81		Cas particuliers			LCA8V(2004)			0,88	694 Pes	6 940 Pes	53 273	19 765	4 989				81
82		Cas particuliers			LCADS(2019	x		0,88	88 Pes	880 Pes	6 755	2 506	633	989			82
83		Cas particuliers			LCAEG(2014)			0,88	20 Pes	200 Pes	1 535	570	144				83
84		Cas particuliers			LCAF4(2016)			0,88	177 Pes	1 770 Pes	13 587	5 041	1 272				84
85		Cas particuliers			LEA7D(2006)	x		0,88	46 Pes	1 196 Pes	3 531	1 910	860	630			85
86		Cas particuliers			LEAB0(2014)	x		0,88	149 Pes	3 874 Pes	11 438	6 188	2 785	2 041			86
87		Cas particuliers			LEAD5(2019)			0,88	21 Pes	546 Pes	1 612	872	393				87
88		Cas particuliers			NRC0Q(2018)			0,88	8 Pes	488 Pes	614	561	351				88
89		Cas particuliers			NRC0Y(2014)			0,88	230 Pes	14 030 Pes	17 655	16 116	10 086				89
90		Cas particuliers			NTA1Q(2008)			0,88	134 Pes	3 082 Pes	10 286	5 237	2 216				90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 264 Pes**	**42 807 Pes**	**173 790**	**80 925**	**30 775**	**5 506**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16										98
										Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						0,94	2 756 Pes	33 638 Pes	206 604	83 446			(82 680)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**2 756 Pes**	**33 638 Pes**	**206 604**	**83 446**			**(82 680)**		108
109		**TOTAL**							**5 020 Pes**	**76 445 Pes**	**380 394**	**164 371**	**30 775**	**5 506**	**(82 680)**	**498 366**	109

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	61 043,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 885	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	5 337	(3)
04	Total pris en considération	**59 591**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	1 437	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 448)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 448)		(2 448,0)	(2 448,0)	(2 448,0)				(0,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 448,0)	893,9	(1 554,1)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(2 448,0)	893,8	(660,3)	1 767,4	1 767,4	0,81500%	(0,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 448,0)	893,9	233,6		1 767,4		(0,5)	10
11		1,50%	6,00%			(2 448,0)	893,9	1 127,5	2 267,2	4 034,6	0,79800%	(0,9)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 448,0)	2 085,6	3 213,1		4 034,6		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%			(2 448,0)	2 085,7	5 298,8	5 082,8	9 117,4	0,78300%	(1,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 448,0)	2 383,7	7 682,5		9 117,4		(0,5)	14
15		4,00%	21,00%			(2 448,0)	2 383,6	10 066,1	4 736,5	13 853,9	0,78100%	(1,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 448,0)	2 383,7	12 449,8		13 853,9		(0,5)	16
17		4,00%	29,00%			(2 448,0)	2 383,6	14 833,4	4 693,7	18 547,6	0,76900%	(1,2)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 448,0)	2 383,6	17 217,0		18 547,6		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(2 448,0)	2 383,7	19 600,7	4 972,0	23 519,6	0,76900%	(1,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 448,0)	2 383,6	21 984,3		23 519,6		(0,5)	20
21		4,00%	45,00%			(2 448,0)	2 383,7	24 368,0	5 249,4	28 769,0	0,75500%	(1,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 448,0)	2 383,6	26 751,6		28 769,0		(0,6)	22
23		4,00%	53,00%			(2 448,0)	2 383,6	29 135,2	4 680,0	33 449,0	0,72000%	(1,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 448,0)	2 681,6	31 816,8		33 449,0		(0,5)	24
25		4,50%	62,00%			(2 448,0)	2 681,6	34 498,4	6 392,4	39 841,4	0,72000%	(1,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 448,0)	3 575,5	38 073,9		39 841,4		(0,5)	26
27		6,00%	74,00%			(2 448,0)	3 575,4	41 649,3	7 491,0	47 332,4	0,71300%	(1,7)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 448,0)	3 873,5	45 522,8		47 332,4		(0,5)	28
29		6,50%	87,00%			(2 448,0)	3 873,4	49 396,2	7 793,5	55 125,9	0,71300%	(1,7)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 448,0)	3 873,4	53 269,6		55 125,9		(0,6)	30
31		6,50%	100,00%			(2 448,0)	3 873,4	57 143,0	8 096,7	63 222,6	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 448,0)**	**$**	**(2 448,0)**	**57 143,0**	**57 143,0**	**63 222,6**	**63 222,6**	**xxxxx**	**(20,8)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(20,8)**			33

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 490 749		151 276			105 281		2 747 306	01
02	Gérants		453 090		70 820			40 075		563 985	02
03	Enseignants	31 910 496	364 822	1 104 217	1 092 001	23 968	98 207	281 596		34 875 307	03
04	Professionnels		2 797 683	322 834	423 720	34 489		111 070		3 689 796	04
05	Soutien		6 369 933	338 976	306 131	12 825		562 596		7 590 461	05
06	**TOTAL**	**31 910 496**	**12 476 277**	**1 766 027**	**2 043 948**	**71 282**	**98 207**	**1 100 618**	**$**	**49 466 855**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 747 306	2 657 980	89 326			14 140	72 682	2 504	0,09%	NON	07
08	Gérants	563 985	522 172	41 813			29 259	12 554		0,00%	NON	08
09	Enseignants	34 875 307	33 724 181	1 151 126	270 846		11 834	849 435	19 011	0,05%	NON	09
10	Professionnels	3 689 796	3 555 708	134 088	7 609		31 755	92 204	2 520	0,07%	NON	10
11	Soutien	7 590 461	7 483 643	106 818	335		(80 617)	186 188	912	0,01%	NON	11
12	**Total**	**49 466 855**	**47 943 684**	**1 523 171**	**278 790**	**$**	**6 371**	**1 213 063**	**24 947**	0,05%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	31 910 496	30 765 431	1 145 065	270 846		11 834	849 435	12 950	0,04%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	375,56 ETC	372,36 ETC	3,20 ETC	3,20 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	14 940		14 940		14 940		0,00%	NON	15
16	Gérants	1 882		1 882		1 882		0,00%	NON	16
17	Enseignants	173 067	17 708	155 359		152 718	2 641	1,53%	OUI	17
18	Professionnels	19 081	797	18 284		18 124	160	0,84%	NON	18
19	Soutien	42 567	1 732	40 835		40 835		0,00%	NON	19
20	**Total**	**251 537**	**20 237**	**231 300**		**228 499**	**2 801**	1,11%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	171 502	16 668	154 834		152 718	2 116	1,23%	OUI	21

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	37 723	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	58	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**37 781**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**37 781**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	45 244	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 541 031	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	6 681	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 592 956**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep Lionel-Groulx
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 798 000	6 165 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**3 798 000**	**6 165 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	8 568 942	8 568 942	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**8 568 942**	**8 568 942**	12

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	354 922										354 922									354 922	01
02	Améliorations locatives	7 441										7 441	1 240				2 480			3 720	3 721	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	29 860 421			239 825		842 198					30 942 444	4 997 033				932 481			5 929 514	25 012 930	03
04	Aménagement des terrains	4 241 956										4 241 956	2 879 836				145 397			3 025 233	1 216 723	04
05	Autres équipements	4 550 194			73 435							4 623 629	3 478 166				166 260			3 644 426	979 203	05
06	Bâtiments	91 660 988										91 660 988	44 601 799				2 025 513			46 627 312	45 033 676	06
07	Développement informatique	211 876										211 876	141 822				25 498			167 320	44 556	07
08	Documents de bibliothèque	1 708 083			100 560							1 808 643	1 206 416				98 356			1 304 772	503 871	08
09	Équipements de communication multimédia	1 561 013			243 048							1 804 061	1 111 097				157 721			1 268 818	535 243	09
10	Équipements informatiques	8 731 443			484 364		386 852					9 602 659	7 873 060				544 137			8 417 197	1 185 462	10
11	Équipements spécialisés	9 370 737			369 798							9 740 535	7 762 998				337 067			8 100 065	1 640 470	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	27 420										27 420	13 905				6 202			20 107	7 313	13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 697 948			287 310							2 985 258	2 369 757				143 847			2 513 604	471 654	14
15	Réseaux de télécommunication	76 661										76 661	67 122				7 488			74 610	2 051	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**155 061 103**	**$**	**$**	**1 798 340**	**$**	**1 229 050**	**$**	**$**	**$**	**$**	**158 088 493**	**76 504 251**	**$**	**$**	**$**	**4 592 447**	**$**	**$**	**81 096 698**	**76 991 795**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	482 130			1 154 351				(842 198)			794 283	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments	49 597			2 032 287							2 081 884	28
29	Développement informatique				47 347							47 347	29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique				429 520				(386 852)			42 668	31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**531 727**	**$**	**$**	**3 663 505**	**$**	**$**	**$**	**(1 229 050)**	**$**	**$**	**2 966 182**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**76 991 795**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 966 182**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**79 957 977**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
16	x	FF-2	11 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	5 035 585		(1 192 885)		3 842 700	16
17		FF-autre OP	613 411	2,232 %	13-févr-2015	13-févr-2025	323 615		(61 898)		261 717	17
18	x	FF-3	7 000 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	5 880 000		(280 000)		5 600 000	18
19	x	FF-4	12 705 000	2,149 %	23-nov-2016	01-sept-2026	10 950 000		(585 000)		10 365 000	19
20		PR2	375 000	4,220 %	06-févr-2014	06-févr-2029	200 000		(25 000)		175 000	20
21	x	FF-5	4 477 892	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	4 119 660		(179 115)		3 940 545	21
22	x	FF-6	17 440 550	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	14 754 066		(1 343 240)		13 410 826	22
23	x	FF-7	3 967 445	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	3 808 747		(158 698)		3 650 049	23
24	x	FF-8	1 528 000	3,045 %	19-déc-2018	01-déc-2034	1 433 600		(94 400)		1 339 200	24
25	x	FF-9 (2020-0418)	1 826 770	2,220 %	14-févr-2020	01-févr-2040	1 826 770		(91 338)		1 735 432	25
26	x	FF-10 (2020-0420)	1 750 200	2,136 %	14-févr-2020	01-févr-2035	1 750 200		(116 680)		1 633 520	26
27	x	FF-11 (2020-0422)	1 680 000	2,111 %	14-févr-2020	01-févr-2034	1 680 000		(120 000)		1 560 000	27
28	x	FF-12 (2020-0423)	15 255 392	2,007 %	14-févr-2020	01-févr-2030	15 255 392		(1 534 944)		13 720 448	28
29	x	FF-13 (2020-3305)	6 263 515	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040	0	6 263 515	0		6 263 515	29
30												30
31	**Total**		**85 883 175**				**67 017 635**	**6 263 515**	**(5 783 198)**	**$**	**67 497 952**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						66 494 020	6 263 515	(5 696 300)		67 061 235	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						523 615		(86 898)		436 717	33

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
x	691008	496 700	6,875 %	01-déc-1970	01-déc-2020	17 076		(17 076)	
x	VII-156	556 100	7,875 %	01-juil-1974	01-juil-2024	153 669		(33 275)	120 394
		1 052 800				**170 745**	**$**	**(50 351)**	**120 394**

Sous-total - Hypothèques financées par le MES: 170 745 | (50 351) | 120 394

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	67 497 952	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(342 795)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	120 394	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**67 275 551**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 133 702	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**61 141 849**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(352 337)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,80%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 592 447	95,80%	4 399 564	02
03	Amortissement des actifs incorporels		95,80%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(48 577)	100,00%	(48 577)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(30 671)	100,00%	(30 671)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(175)	100,00%	(175)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(328 650)	100,00%	(328 650)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(18 749)	100,00%	(18 749)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(53 599)	100,00%	(53 599)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		95,80%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	91 677	100,00%	91 677	11
12	Biens non capitalisables	816 387	100,00%	816 387	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		95,80%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		95,80%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,80%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 781	100,00%	37 781	18
19	Autres (note 1)		95,80%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 885 823**	20

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 777 251)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(120 277)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 897 528)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(1 011 705)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 762 003	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**10 750 298**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D	00-73-035	Modulaires - espace supplémentaire d'enseignement
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	01-80-137	Équip. Gest. Commerc. (410.DO)
A-B-D	08-80-198	Lionel Groulx - Création de places-élèves
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	17-80-263	Réaménagement des services alimentaires
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-262	Réfection de la toiture et de l'escalier principal de l'aile Ducharme
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	00035	Fonds de bibliothèque	Non applicable	1 587 060	118 746	1 705 806	01
02	01002	Plan de réfection complexe sportif	3-COLLEGE, CD-COMPLEXE SPORTIF	724 536	1 507	726 043	02
03	01003	Plan de chauffage	Divers bâtiments	1 251 664	67 119	1 318 783	03
04	01004	Plan de toiture	Divers bâtiments	3 105 293	3 938	3 109 231	04
05	01006	Plan annuel de réparation	Divers bâtiments	1 357 782	32 744	1 390 526	05
06	01007	Réparation des ascenseurs	Divers bâtiments	45 229		45 229	06
07	01009	Plan de peinture	Divers bâtiments	208 104	9 548	217 652	07
08	01010	Travaux électriques	Divers bâtiments	484 135	14 688	498 823	08
09	01012	Plan de ventilation	Divers bâtiments	1 036 664	159 507	1 196 171	09
10	01019	Plan d'éclairage	Divers bâtiments	1 540 738		1 540 738	10
11	01020	Plan de réfection résidences	Divers bâtiments	1 484 252	576	1 484 828	11
12	01022	Plan d'éclairage	Divers bâtiments	140 473	23 418	163 891	12
13	01030	T - Réaménagement locaux	3-COLLEGE, LA-AILE LEGER	1 326 458		1 326 458	13
14	02046	Biologie - équipement	Non applicable	223 017	48 822	271 839	14
15	02050	Tech. Santé animale	Non applicable	438 484	30 008	468 492	15
16	02053	Équip. Gest. Commerce	Non applicable	3 389		3 389	16
17	02055	Plan informatique - administration	Non applicable	4 475 582	721 879	5 197 461	17
18	02058	Plan développement Informatique (MEQ)	Non applicable	105 105	42 824	147 929	18
19	02064	Enseignement - divers équipements	Non applicable	2 983 751	443 889	3 427 640	19
20	02067	Administration - divers équipements	Non applicable	1 022 486	52 687	1 075 173	20
21	02075	Équipements audio-visuel	Non applicable	559 353	37 910	597 263	21
22	03040	Mobilier Enseignement	Non applicable	1 348 845	52 981	1 401 826	22
23	03041	Mobilier Administration	Non applicable	696 540		696 540	23
24	03042	Mobilier Résidences	Non applicable	487 653	6 037	493 690	24
25	04004	Résidences - divers équipements	Non applicable	222 625	12 370	234 995	25
26	05006	Alarme incendie / Urgence	Divers bâtiments	625 804	635	626 439	26
27	14005	Patrimoine:mansarde en ardoise	3-COLLEGE, DA-AILE DUCHARME	63 777	5 675	69 452	27
28	14009	Plan qualité de l'air	Divers bâtiments	6 998	24 437	31 435	28
29	14010	Plan gestion de l'amiante	Divers bâtiments	76 347	21 970	98 317	29
30	14020	Formation continue - informatique	Non applicable	31 758		31 758	30
31	14022	Plan de portes	Divers bâtiments	39 609		39 609	31
32	14023	Plan sèche-main	Divers bâtiments	16 431		16 431	32
33	14024	Plan de lecteur de carte	Divers bâtiments	5 767		5 767	33
34	16011	Toiture - Bassin #12 et #15	Divers bâtiments	550 262	785	551 047	34
35		**Sous-total**		**28 275 971**	**1 934 700**	**30 210 671**	35

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	16025	Transformation locaux	3-COLLEGE, SA-AILE SAUVE	24 544		24 544	36
37	16029	Réfection département théâtre	3-COLLEGE, TB-AILE THEATRE SALLE DE SPECTACLE	974 846		974 846	37
38	16034	Casiers pour étudiants	Non applicable	29 417	87 359	116 776	38
39	16037	Dépoussiéreur - Aile Théâtre	3-COLLEGE, TB-AILE THEATRE SALLE DE SPECTACLE	245 884	(25 303)	220 581	39
40	16038	Réfection - Piscine	3-COLLEGE, CD-COMPLEXE SPORTIF	1 732 173	75 067	1 807 240	40
41	16040	Agrandissement CIMEQ	8-PAVILLON, PA-PAVILLON D'ORDINIQUE	43 830	208 099	251 929	41
42	16044	seignement - divers équipements informatiques et multimé	Non applicable	285 382	569 208	854 590	42
43	16045	Théâtre (activités auto-financées) - divers équipements	Non applicable	16 046		16 046	43
44	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	Non applicable	10 076	17 935	28 011	44
45	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	Non applicable	33 776	18 825	52 601	45
46	18001	Projets de toiture (18-19)	Divers bâtiments	263 819		263 819	46
47	18007	tualisation Techniques informatiques - Équipements (420.I	Non applicable	65 949	5 953	71 902	47
48	18012	Plan gestion de l'eau	Divers bâtiments	4 204		4 204	48
49	18015	Plan - Imperméabilisation & isolation	Divers bâtiments	8 923	5 499	14 422	49
50	18016	Plan gestion de l'amiante	Divers bâtiments	9 369		9 369	50
51	18018	Plan de sécurité	Divers bâtiments	25 614		25 614	51
52	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	Divers bâtiments	104 723		104 723	52
53	18021	Bassin de neutralisation aile nature	3-COLLEGE, NA-AILE NATURE LABORATOIRE	77 367		77 367	53
54	18023	Développement informatique - Application mobile	Non applicable	26 755		26 755	54
55	18025	Plan d'action numérique - équipements	Non applicable	110 435	32 528	142 963	55
56	18035	Plan de remplacement de cellulaires	Non applicable	33 897	29 216	63 113	56
57	18036	Loisirs socioculturels - mise-à-niveau syst. audio.	Non applicable	239 480		239 480	57
58	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	Divers bâtiments	299 852	629 772	929 624	58
59	19010	Modulaires - espaces suppl. enseignement	Divers bâtiments	5 767	1 864 846	1 870 613	59
60	19011	Pandémie COVID-19	Non applicable	5 953	34 491	40 444	60
61	19012	Alimentation électrique - salle serveurs	Divers bâtiments	15 684	1 295	16 979	61
62	19013	Formation continue - Améliorations locatives	Non applicable	7 441		7 441	62
63	02047	Éducation physique	3-COLLEGE LIONEL-GROULX, CA-COMPLEXE SPORTIF CS03C AILE DUCHARME	0	43 257	43 257	63
64	09006	Révision de programmes-Sc.de la nature	Non applicable	0	19 376	19 376	64
65	18011	Tech. de la documentation	Divers bâtiments	0	43 306	43 306	65
66	18024	Actualisation Techniques informatiques - Locaux (420.B0)	Divers bâtiments	0	50 203	50 203	66
67	18013	Plan d'insonorisation et plafonds	Divers bâtiments	0	11 978	11 978	67
68	12009	Sécurité / Mesures d'urgence	Divers bâtiments	0	7 788	7 788	68
69	18026	Sécurité de l'information- PAN (80 275) - répartir	Divers bâtiments	0	1 728	1 728	69
70		**Sous-total**		**32 977 177**	**5 667 126**	**38 644 303**	70

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	19014	Audits immobiliers	Non applicable	0	544	544	71
72	19015	Études de désuetude	Non applicable	0	44 418	44 418	72
73	08010	Plan de serrurerie	Non applicable	0	511	511	73
74	18019	Plan de peinture	Non applicable	0	4 160	4 160	74
75	01005	Plan de revêtement de sol	Non applicable	0	22 347	22 347	75
76	19016	Agrandissement du Collège	Non applicable	0	28 410	28 410	76
77	20001	Don de portables par la Fondation	Non applicable		19 737	19 737	77
78	20011	Remplacement d'unités de ventilation - Aile musique	3-COLLEGE LIONEL-GROULX, MA-AILE MUSIQUE		45 643	45 643	78
79	20012	mplacement génératrice et mise-aux-normes réservoirs P(	8-PAVILLON D'ORDINIQUE, PA-PAVILLON D'ORDINIQUE		20 996	20 996	79
80	20002	Toiture bibliothèque	3-COLLEGE LIONEL-GROULX, LA-AILE LEGER		12 773	12 773	80
81	20004	Tuyauterie eau domest. et éclairage Escale	4-L'ESCALE, RB-L'ESCALE		411 567	411 567	81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**32 977 177**	**6 278 232**	**39 255 409**	100

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
01	00035	Fonds de bibliothèque	24 861	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	00035	Fonds de bibliothèque	75 015	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	00035	Fonds de bibliothèque	18 870	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	01002	Plan de réfection complexe sportif	1 507	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05								05
06	01003	Plan de chauffage	48 659	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	01003	Plan de chauffage	18 460	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	01004	Plan de toiture	654	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09								09
10	01004	Plan de toiture	3 284	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	01006	Plan annuel de réparation	0	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	01006	Plan annuel de réparation	342	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	01007	Réparation des ascenseurs	0	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	01009	Plan de peinture	9 548	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	01010	Travaux électriques	14 688	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	01012	Plan de ventilation	21 115	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	01012	Plan de ventilation	83 004	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	01012	Plan de ventilation	22 138	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20004	Tuyauterie eau domest. et éclairage Escale	411 567	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	19
20	01012	Plan de ventilation	32 790	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	01012	Plan de ventilation	189	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22								22
23	01012	Plan de ventilation	271	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	23
24	01020	Plan de réfection résidences	576	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	02050	Tech. Santé animale	29 102	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	02055	Plan informatique - administration	2 335	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	26
27	02055	Plan informatique - administration		90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28	02055	Plan informatique - administration	39 417	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	02055	Plan informatique - administration	1 771	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	29
30	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	45 409	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	30
31	02064	Enseignement - divers équipements	19 409	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	02064	Enseignement - divers équipements	18 108	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	02064	Enseignement - divers équipements	2 616	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	02064	Enseignement - divers équipements	221 018	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**1 166 723**					35

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	02064	Enseignement - divers équipements	101 157	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	02075	Équipements audio-visuel	825	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	37
38	02075	Équipements audio-visuel	2 656	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	02075	Équipements audio-visuel	26 574	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	03040	Mobilier Enseignement	29 677	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	03042	Mobilier Résidences	6 037	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	04004	Résidences - divers équipements	12 370	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	16037	Dépoussiéreur - Aile Théâtre	(25 303)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	43
44	16038	Réfection - Piscine	46 532	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	16038	Réfection - Piscine	27 547	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	45
46	02046	Biologie - équipement	41 762	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	12 939	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	2 139	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	18035	Plan de remplacement de cellulaires	27 143	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	02067	Administration - divers équipements	32 638	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	02047	Éducation physique	29 529	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52	09006	Révision de programmes-Sc.de la nature	17 664	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	18011	Tech. de la documentation	34 970	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	53
54	18011	Tech. de la documentation	6 922	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	54
55	18024	Actualisation Techniques informatiques - Locaux (420	50 203	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	55
56	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	10 849	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	19011	Pandémie COVID-19	34 491	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	57
58	18013	Plan d'insonorisation et plafonds	5 198	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	58
59	02067	Administration - divers équipements	6 431	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	59
60	12009	Sécurité / Mesures d'urgence	6 935	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	60
61	16034	Casiers pour étudiants	87 038	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	255 129	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	62
63	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	42 357	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	33 379	80	Équipements informatiques	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	64
65	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	10 022	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	4 415	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	18007	Actualisation Techniques informatiques - Équipement	658	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	67
68	18015	Plan - Imperméabilisation & isolation	5 499	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	68
69	18025	Plan d'action numérique - équipements	31 673	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 184 778**					70

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	684	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	71
72	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	54 846	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	72
73	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	1 665	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	73
74	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	29 898	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	74
75	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	25 604	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	75
76	16034	Casiers pour étudiants	321	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	76
77	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	4 039	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	77
78	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	3 917	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	18007	Actualisation Techniques informatiques - Équipement	5 295	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	79
80	18025	Plan d'action numérique - équipements	855	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	80
81	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	1 941	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	81
82	01022	Plan d'éclairage	23 418	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	82
83	14005	Patrimoine:mansarde en ardoise	5 675	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	83
84	02050	Tech. Santé animale	906	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	84
85	02055	Plan informatique - administration	362 257	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	85
86	02055	Plan informatique - administration	1 803	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	86
87	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	2 864	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	02058	Plan développement Informatique (MEQ)	42 824	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	88
89	02064	Enseignement - divers équipements	79 319	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	89
90	02075	Équipements audio-visuel	5 545	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	90
91	03040	Mobilier Enseignement	23 304	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	91
92	05006	Alarme incendie / Urgence	635	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	92
93	16011	Toiture - Bassin #12 et #15	785	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	93
94	02046	Biologie - équipement	7 060	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	94
95	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	2 857	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	95
96	18035	Plan de remplacement de cellulaires	2 073	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	96
97	02067	Administration - divers équipements	13 618	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	97
98	02047	Éducation physique	13 728	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	98
99	09006	Révision de programmes-Sc.de la nature	1 712	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	99
100	18011	Tech. de la documentation	1 414	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	100
101	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	2 401	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	101
102	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	471	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	102
103	18026	Sécurité de l'information- PAN (80 275) - répartir	1 728	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	103
104	19014	Audits immobiliers	544	201	Biens non capitalisables	19-70-035	Réfections aux édifices - I011	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 910 784**					105

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	19015	Études de désuetude	44 418	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	106
107	14010	Plan gestion de l'amiante	21 970	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	107
108	18013	Plan d'insonorisation et plafonds	6 780	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	108
109	12009	Sécurité / Mesures d'urgence	853	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	109
110	08010	Plan de serrurerie	511	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	110
111	14009	Plan qualité de l'air	24 437	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	111
112	18019	Plan de peinture	4 160	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113	16040	Agrandissement CIMEQ	100 153	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	113
114	16040	Agrandissement CIMEQ	28 805	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	114
115	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	139 168	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiqu	115
116	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	515 134	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux proç	116
117	19010	Modulaires - espaces suppl. enseignement	1 870 613	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-73-035	Modulaires - espace supplémentaire d'enseign	117
118	20002	Toiture bibliothèque	12 773	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	118
119	01006	Plan annuel de réparation	20 328	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	119
120	01006	Plan annuel de réparation	12 074	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	120
121	02055	Plan informatique - administration	247 225	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	121
122	02055	Plan informatique - administration	47 347	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	122
123	02055	Plan informatique - administration	9 514	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	123
124	16038	Réfection - Piscine	988	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	124
125	01005	Plan de revêtement de sol	22 347	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	125
126	19012	Alimentation électrique - salle serveurs	1 295	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	126
127	19016	Agrandissement du Collège	28 410	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	127
128	02064	Enseignement - divers équipements	2 262	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	128
129	16040	Agrandissement CIMEQ	8 049	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	129
130	19010	Modulaires - espaces suppl. enseignement	(5 767)	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	130
131	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	459	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	131
132	20001	Don de portables par la Fondation	19 737	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	132
133	16040	Agrandissement CIMEQ	59 239	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	133
134	16040	Agrandissement CIMEQ	11 853	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	134
135	02055	Plan informatique - administration	7 006	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	135
136	02075	Équipements audio-visuel	2 310	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	136
137	02055	Plan informatique - administration	3 204	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	137
138	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	33 154	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	138
139	20011	Remplacement d'unités de ventilation - Aile musique	45 643	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 257 236**					140

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	20012	Remplacement génératrice et mise-aux-normes réser	20 996	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 278 232**					175

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 278 232**					210

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	6 896 159		2 455 000			493 040		8 858 119	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 275 422		387 800			101 129		1 562 093	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	2 540 913		701 500			467 073		2 775 340	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019	63 106							63 106	06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011						544		(544)	08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**10 775 600**	**$**	**3 544 300**	**$**	**$**	**1 061 786**	**$**	**13 258 114**	10

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 388 139		1 985 300		1 724	1 651 889		3 723 274	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	100 663		101 000			90 171		111 492	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	340 100	571 000				157 944		753 156	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	563 269	(860 221)		430 111		515 134		(381 975)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 392 171**	**(289 221)**	**2 086 300**	**430 111**	**1 724**	**2 415 138**	**$**	**4 205 947**	29

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			540 800			42 668		498 132	30
31	00-73-035	Modulaires - espace supplémentaire d'enseignement				1 253 062		1 870 613		(617 551)	31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	01-80-137	Équip. Gest. Commerc. (410.DO)	1 724		0		(1 724)				40
41	08-80-198	Lionel Groulx - Création de places-élèves	(887 890)		0					(887 890)	41
42	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	91 100		0					91 100	42
43	17-80-263	Réaménagement des services alimentaires	145 000		0					145 000	43
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	287 051		0			56 156		230 895	44
45	18-80-262	Réfection de la toiture et de l'escalier principal de l'aile Ducharme	111 163		0					111 163	45
46	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	172 322		0			139 168		33 154	46
47	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	293 499		0			293 499			47
48	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	159 500		0					159 500	48
49	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	31 900		0			1 728		30 172	49
50	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	730 700		0			47 180		683 520	50
51	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	162 400		0					162 400	51
52	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	27 800		0					27 800	52
53	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	177 600		0					177 600	53
54	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			51 594			33 838		17 756	54
55	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			732 200					732 200	55
56	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			162 700					162 700	56
57	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			27 900					27 900	57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 503 869		1 515 194	1 253 062	(1 724)	2 484 850		1 785 551	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**16 671 640**	**(289 221)**	**7 145 794**	**1 683 173**	**$**	**5 961 774**	**$**	**19 249 612**	77

Cégep Lionel-Groulx

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						49 660			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						47 011			84
85	00-00-908	Dons			19 737			19 737			85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	371 249					128 958		242 291	86
87	00-00-910	Autres sources						71 092		(71 092)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**371 249**	**$**	**19 737**		**$**	**316 458**	**$**	**171 199**	88
89		**GRAND TOTAL**	**17 042 889**	**(289 221)**	**7 165 531**	**1 683 173**	**$**	**6 278 232**	**$**	**19 420 811**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						816 387			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**5 461 845**			93

Cégep de Maisonneuve

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Maisonneuve
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**73 745 211**	65 933 415	**8 397 321**	6 814 691	**82 142 532**	72 748 106	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**3 231 328**	3 056 558			**3 231 328**	3 056 558	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**671 762**	817 061			**671 762**	817 061	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 909 528**	1 738 794			**1 909 528**	1 738 794	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 179 682**	643 228			**1 179 682**	643 228	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 032 402**	2 834 567			**3 032 402**	2 834 567	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 539 349**	1 538 473			**1 539 349**	1 538 473	09
10	2	Locations	note	**28 527**	641 403			**28 527**	641 403	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**128 638**	120 577	**128 638**	120 577	11
12		- Autres	note			**7 571**	4 204	**7 571**	4 204	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 139	5 130	**3 139**	5 130	13
14		- Gouvernement fédéral	note			438 966	425 307	**438 966**	425 307	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			10 883	7 871	**10 883**	7 871	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**157 619**	255 874			**157 619**	255 874	17
18	2	Autres revenus	note	**174 604**	501 325	**145 896**	99 316	**320 500**	600 641	18
19		**Total**		**85 670 012**	**77 960 698**	**9 132 414**	**7 477 096**	**94 802 426**	**85 437 794**	19

Cégep de Maisonneuve
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**45 004 574**	41 616 431			**45 004 574**	41 616 431	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**22 669 063**	21 370 455			**22 669 063**	21 370 455	21
22	2	Communications et informations	note	**432 860**	618 866			**432 860**	618 866	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 089 686**	2 050 321			**2 089 686**	2 050 321	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 505 396**	7 675 089			**7 505 396**	7 675 089	24
25	2	Autres charges	note	**1 133 261**	194 659	**1 634 420**	20 835	**2 767 681**	215 494	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 923 103**	1 905 203	**1 923 103**	1 905 203	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**848**	8 566	**84 921**	204 245	**85 769**	212 811	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 816 952**	5 694 088	**5 816 952**	5 694 088	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**11 674**	17 477	**11 674**	17 477	31
32		**Total des charges**		**78 835 688**	**73 534 387**	**9 471 070**	**7 841 848**	**88 306 758**	**81 376 235**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**6 834 324**	**4 426 311**	**(338 656)**	**(364 752)**	**6 495 668**	**4 061 559**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Maisonneuve
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**6 685 046**	5 628 713	**12 830 387**	9 825 161	**19 515 433**	15 453 874	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**6 685 046**	**5 628 713**	**12 830 387**	**9 825 161**	**19 515 433**	**15 453 874**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**6 834 324**	4 426 311	**(338 656)**	(364 752)	**6 495 668**	4 061 559	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(761 110)**	(3 369 978)	**761 110**	3 369 978			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**12 758 260**	**6 685 046**	**13 252 841**	**12 830 387**	**26 011 101**	**19 515 433**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Maisonneuve
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Maisonneuve
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**35 412 506**	32 915 684	**(459 056)**	(225 683)	**34 953 450**	32 690 001	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**18 135**	13 623			**18 135**	13 623	03
04		- Débiteurs	note	**7 080 890**	3 088 432	**179 891**	328 021	**7 260 781**	3 416 453	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**35 959**	35 959			**35 959**	35 959	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**1 456 346**	235 871	**2 833 644**	2 448 340			08
09		- Charges payées d'avance	note	**421 830**	265 672			**421 830**	265 672	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**44 425 666**	**36 555 241**	**2 554 479**	**2 550 678**	**42 690 155**	**36 421 708**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 920 878	**23 655 819**	23 028 058	**23 655 819**	24 948 936	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**96 283 761**	88 831 843	**96 283 761**	88 831 843	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 920 878**	**120 002 085**	**111 943 241**	**120 002 085**	**113 864 119**	17
18		**Total de l'actif**		**44 425 666**	**38 476 119**	**122 556 564**	**114 493 919**	**162 692 240**	**150 285 827**	18

Cégep de Maisonneuve
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**13 495 565**	8 520 716	**13 495 565**	8 520 716	19
20	5	- Créditeurs	note	**15 155 154**	15 033 444	**1 217 140**	2 940 346	**16 372 294**	17 973 790	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**3 431 082**	5 252 823		0	**3 431 082**	5 252 823	22
23	6	- Apports reportés	note	**5 788 088**	5 992 300			**5 788 088**	5 992 300	23
24	6	- Revenus reportés	note	**4 459 438**	3 064 166			**4 459 438**	3 064 166	24
25		- Dus interfonds	note	**2 833 644**	2 448 340	**1 456 346**	235 871			25
26		- Intérêts courus	note			**529 614**	546 657	**529 614**	546 657	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**6 277 980**	5 705 065	**6 277 980**	5 705 065	28
29		**Total du passif à court terme**		**31 667 406**	**31 791 073**	**22 976 645**	**17 948 655**	**50 354 061**	**47 055 517**	29
30		- Dette à long terme	note			**71 292 986**	70 255 349	**71 292 986**	70 255 349	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**6 911 082**	5 297 497	**6 911 082**	5 297 497	31
32	6	- Apports reportés	note			**8 123 010**	8 162 031	**8 123 010**	8 162 031	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**86 327 078**	**83 714 877**	**86 327 078**	**83 714 877**	34
35		**Total du passif**		**31 667 406**	**31 791 073**	**109 303 723**	**101 663 532**	**136 681 139**	**130 770 394**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**588 491**	685 046			**588 491**	685 046	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**12 169 769**	6 000 000			**12 169 769**	6 000 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**13 252 841**	12 830 387	**13 252 841**	12 830 387	40
41		**Total solde de fonds**		**12 758 260**	**6 685 046**	**13 252 841**	**12 830 387**	**26 011 101**	**19 515 433**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**44 425 666**	**38 476 119**	**122 556 564**	**114 493 919**	**162 692 240**	**150 285 827**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Maisonneuve
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	6 495 668	4 061 559	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(589 197)	(563 089)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 816 952	5 694 088	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	51 768	52 998	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 705 064)	(5 147 691)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(1 624 310)	9 681 917	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**4 466 652**	**13 800 617**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(14 992 076)	(10 362 648)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(14 992 076)**	**(10 362 648)**	24

Cégep de Maisonneuve
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	4 974 849	(3 156 085)	29
30	Encaissement de dette à long terme	7 301 180	19 600 837	30
31	Remboursement de dette à long terme	0	(9 174 674)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(37 332)	(88 121)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	550 176	760 993	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**12 788 873**	**7 942 950**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 263 449**	**11 380 919**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	32 690 001	21 309 082	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**34 953 450**	32 690 001	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	35 855 015	33 196 986	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	295 230	14 585	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(1 196 795)	(521 570)	48
49	**Total**	**34 953 450**	**32 690 001**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Maisonneuve

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Affectation à la réalisation au projets d'aménagement du terrain ex	Solde 30 juin 21	200	3 369 769					3 369 769	01
02	Affectation à la réalisation au projets d'aménagement du terrain ex	342e réunion du CA(2	200	2 000 000					2 000 000	02
03										03
04	Affectation à la réalisation au projet de développemnet HPCI	Solde 30 juin 21	200	2 000 000					2 000 000	04
05	Affectation à la réalisation au projet de développemnet HPCI	342e réunion du CA(2	200	2 000 000					2 000 000	05
06										06
07	Affectation à la réalisation de divers projets d'aménagement	342e réunion du CA(2	200	2 400 000					2 400 000	07
08										08
09	Affectation à la réalisation des projets de développement des CCT	Solde 30 juin 21	200	400 000					400 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**12 169 769**	**$**	**$**	**$**	**$**	**12 169 769**	19

Cégep de Maisonneuve
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**123 368**	120 494	**89 462**	214 067			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**66 004 415**	58 182 252	**5 174 545**	5 648 866	**1 156**	203 872	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		118 118	**3 117 465**	2 938 440			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**95 347**	274 143	**6 493**	5 000			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**113 349**	98 297	**11 880**				07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**544 075**	267 645	**520 231**	341 971			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 634 664**	2 374 101	**395 999**	358 970	**1 739**	101 496	10
11	Ventes de biens et services	**539 877**	606 661	**226 775**	232 801			11
12	Locations	**2 400**	2 400					12
13	Autres revenus	**331 888**	756 879	**335**	300			13
14	Facturation interne		(10 900)		10 900			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**70 389 383**	**62 790 090**	**9 543 185**	**9 751 315**	**2 895**	**305 368**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**37 965 411**	35 211 655	**5 053 784**	5 218 347		148 729	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 817 148**	948 335	**(28 166)**	(30 472)			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**16 367 985**	15 277 770	**2 659 618**	2 734 370			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**708 780**	590 123	**34 015**	193 226			20
21	Communications et informations	**209 094**	333 796	**188 696**	220 446			21
22	Fournitures et matériel	**1 814 469**	1 737 858	**63 876**	83 344			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**6 183 936**	6 471 344	**172 459**	175 105			23
24	Autres charges	**1 109 630**	156 301	**10 207**	25 361		12 169	24
25	Facturation interne	**(155 719)**	(453 034)	**(308 152)**	12 800			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**66 020 734**	**60 274 148**	**7 846 337**	**8 632 527**	**$**	**160 898**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**4 368 649**	**2 515 942**	**1 696 848**	**1 118 788**	**2 895**	**144 470**	27

Cégep de Maisonneuve
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**212 830**	334 561	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**2 352 265**	1 540 665		23 199			**73 532 381**	65 598 854	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**113 863**						**3 231 328**	3 056 558	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**569 922**	537 918					**671 762**	817 061	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 784 299**	1 640 497					**1 909 528**	1 738 794	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**115 371**	33 288	**5**	324			**1 179 682**	643 228	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**3 032 402**	2 834 567	37
38	Ventes de biens et services	**665 280**	649 349	**107 417**	49 662			**1 539 349**	1 538 473	38
39	Locations			**26 127**	639 003			**28 527**	641 403	39
40	Autres revenus		20					**332 223**	757 199	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**5 601 000**	**4 401 737**	**133 549**	**712 188**	**$**	**$**	**85 670 012**	**77 960 698**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**196 397**	98 826		21 011			**43 215 592**	40 698 568	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 788 982**	917 863	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**2 640 977**	2 161 912	**62 175**	265 070			**21 730 755**	20 439 122	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**195 362**	144 124	**151**	3 860			**938 308**	931 333	47
48	Communications et informations	**34 963**	61 475	**107**	3 149			**432 860**	618 866	48
49	Fournitures et matériel	**210 163**	216 147	**1 178**	12 972			**2 089 686**	2 050 321	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**992 626**	865 128	**156 375**	163 512			**7 505 396**	7 675 089	50
51	Autres charges	**7 324**	1 039	**6 948**	8 355			**1 134 109**	203 225	51
52	Facturation interne	**538 726**	440 234	**(74 855)**						52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**4 816 538**	**3 988 885**	**152 079**	**477 929**	**$**	**$**	**78 835 688**	**73 534 387**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**784 462**	**412 852**	**(18 530)**	**234 259**	**$**	**$**	**6 834 324**	**4 426 311**	54

Cégep de Maisonneuve

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 705 065	5 147 690	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 888 184	1 844 169	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	125 522	140 969	04
05	- Subventions - Autres		81 927	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**7 718 771**	**7 214 755**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(16 849)	8 036	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(918 186)	(408 100)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	1 613 585		09
10	**Total provenant du MES**	**8 397 321**	**6 814 691**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	51 768	52 998	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	76 870	67 579	12
13	**Total - MES**	**128 638**	**120 577**	13

Cégep de Maisonneuve
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(3 431 082)**	(5 252 823)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			6 911 082	5 297 497	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Subvention à recevoir du MEES - Frais d'émission dette long terme			37 332	88 121	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		242 284			05
06	- Vacances		1 384 793			06
07	- Indemnités de départ		136 615			07
08	- Assurance-traitement		148 699			08
09	- Autres congés sociaux		8 487			09
10	- Immobilisations			16 178 518	17 096 704	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			528 887	545 736	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(3 431 082)**	**(3 331 945)**	**23 655 819**	**23 028 058**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**23 655 819**	**23 028 058**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(1 920 878)			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 920 878**	**23 655 819**	23 028 058	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**3 431 082**	**3 331 945**	**$**	**$**	25

Cégep de Maisonneuve
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 697 176	3 500 555		2 251 521	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 151 859		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		2 191 723			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	4 624 656	1 196 837			05
06	Vacances à payer	4 104 839	4 549 055			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	243 577	322 671			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	752 733	859 465			09
10	Retenues sur contrat à payer			65 281	688 825	10
11	Autres éléments créditeurs	2 732 173	2 413 138			11
12	**Total des créditeurs**	**15 155 154**	**15 033 444**	**1 217 140**	**2 940 346**	12

Cégep de Maisonneuve
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	88 594	51 074			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	131 876	128 441			02
03	- Allocations spécifiques	3 948 265	5 230 922			03
04	- Sous-embauche	1 619 353	581 863			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			351 394	365 830	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**5 788 088**	**5 992 300**	**351 394**	**365 830**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			689 017	510 074	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 788 088**	**5 992 300**	**1 040 411**	**875 904**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			94 641	99 771	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 139)	(5 130)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**91 502**	**94 641**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			7 067 200	6 873 626	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			239 771	618 881	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(438 966)	(425 307)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**6 868 005**	**7 067 200**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			124 286	128 946	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			9 689	3 211	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(10 883)	(7 871)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**123 092**	**124 286**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 788 088**	**5 992 300**	**8 123 010**	**8 162 031**	32

Cégep de Maisonneuve
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 232 918	1 092 399	33
34	Autres revenus perçus d'avance	3 226 520	1 971 767	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**4 459 438**	**3 064 166**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Maisonneuve
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Maisonneuve

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires Location	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(4 648 293)			3 747 888			4 622 266	120 387	2 991 134	(148 336)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(4 648 293)			3 747 888			4 622 266	120 387	2 991 134	(148 336)	03
04	Résultats de l'année	4 494 688	1 696 848	2 895	658 423			(27 173)	(827)	(19 660)	28 749	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(153 605)**	**1 696 848**	**2 895**	**4 406 311**	**$**	**$**	**4 595 093**	**119 560**	**2 971 474**	**(119 587)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(761 110)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	1 699 743	(1 696 848)	(2 895)								10
11	**Sous-total**	**938 633**	**(1 696 848)**	**(2 895)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**785 028**	**$**	**$**	**4 406 311**	**$**	**$**	**4 595 093**	**119 560**	**2 971 474**	**(119 587)**	12

	Centre de responsabilité	Rédéploiement réseau santé	Coopération internationale								**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020										**6 685 046**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										**6 685 046**	15
16	Résultats de l'année	381									**6 834 324**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**381**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**13 519 370**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(761 110)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(761 110)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**381**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**12 758 260**	24

Cégep de Maisonneuve
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	37 578 400		(1 226 751)	563 298	1 619 353	403 096	35 698 690	35 219 540	479 150	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	126 100		1 124 539				1 250 639	972 476	278 163	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 512 600	387 264	(466 304)	284 409	325 913	9 536 428	28 928 484	25 080 819	3 847 665	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(177 000)		(76 300)			157 619	(95 681)	137 977	(233 658)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	907 500	3 365 914	(106 668)	1 442 670	938 288	(61 206)	4 609 922	4 609 922		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							123 368		123 368	06
07		Rétroactivité										07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**57 947 600**	**3 753 178**	**(751 484)**	**2 290 377**	**2 883 554**	**10 035 937**	**70 515 422**	**66 020 734**	**4 494 688**	08
09	9090	Formation continue	284 000	7 734 289	(2 697 514)			3 999 780	9 320 555	7 713 169	1 607 386	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 800	138 625	(7 384)	27 901	38 774		133 168	133 168		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							89 462		89 462	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**296 800**	**7 872 914**	**(2 704 898)**	**27 901**	**38 774**	**3 999 780**	**9 543 185**	**7 846 337**	**1 696 848**	13
14	9080	Cours d'été						2 895	2 895		2 895	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		871 842		3 475 942	2 645 290	3 772 467	5 474 961	4 816 538	658 423	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires								27 173	(27 173)	19
20		Centre sportif						(4 390)	(4 390)	(3 563)	(827)	20
21		Stationnement						107 422	107 422	127 082	(19 660)	21
22		Services auxiliaires Location						30 517	30 517	1 768	28 749	22
23		Rédéploiement réseau santé								(381)	381	23
24		Coopération internationale										24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**133 549**	**133 549**	**152 079**	**(18 530)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**58 244 400**	**12 497 934**	**(3 456 382)**	**5 794 220**	**5 567 618**	**17 944 628**	**85 670 012**	**78 835 688**	**6 834 324**	32

Cégep de Maisonneuve
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	37 578 400			563 298		1 619 353	36 522 345	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	126 100				(102 212)		23 888	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**37 704 500**	**$**	**$**	**563 298**	**(102 212)**	**1 619 353**	**36 546 233**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	202 900						202 900	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 448 100	176 549					6 624 649	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 309 000	83 722					3 392 722	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	40 700						40 700	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	2 600						2 600	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	625 300			170 781		205 105	590 976	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		168 535		85 000		83 722	169 813	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		6 277		22 085		28 362		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 181		6 543		8 724		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(466 304)		(466 304)	38
39			**Sous-total:**	**13 950 100**	**437 264**	**$**	**284 409**	**(466 304)**	**325 913**	**13 879 556**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 788 000						4 788 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	774 500						774 500	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 562 500**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 562 500**	44

Cégep de Maisonneuve

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement				81 710	(81 710)			45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques				22 809	(22 809)			48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	534 384		225 290	(2 149)	212 763	634 762	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750					318 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	63 600			105 640		149 858	19 382	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique				427 900			427 900	56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 132					6 132	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	603 900						603 900	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 658 609				345 307	1 313 302	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		34 463					34 463	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		76 800				76 800		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		13 250				3 488	9 762	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		7 317				6 429	888	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		592 689					592 689	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		85 374		518 796			604 170	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			11 875	45 000			56 875	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		60 800		15 525		23 643	52 682	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**907 500**	**3 425 235**	**11 875**	**1 442 670**	**(106 668)**	**938 288**	**4 742 324**	87

Cégep de Maisonneuve
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(177 000)						(177 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(76 300)		(76 300)	89
90			**Sous-total:**		**(177 000)**	**$**	**$**	**$**	**(76 300)**	**$**	**(253 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			997 881		3 475 942	0	2 645 290	1 828 533	91
92			**Sous-total:**		**$**	**997 881**	**$**	**3 475 942**	**$**	**2 645 290**	**1 828 533**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			1 365 873			(637 117)		728 756	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			2 661 586			(1 787 765)		873 821	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 264 497	156 593		632 026		2 053 116	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			602 253	74 582		288 235		965 070	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			268 142	33 206		118 541		419 889	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			774 466			(774 466)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			368 862			(368 862)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			164 229			(164 229)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		284 000				(2 312)		281 688	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(1 565)		(1 565)	107
108			**Sous-total:**		**284 000**	**7 469 908**	**264 381**	**$**	**(2 697 514)**	**$**	**5 320 775**	108

Cégep de Maisonneuve

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000		20 567	(7 384)	38 774	14 409	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	77 825				98 625	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 800						12 800	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				7 334			7 334	114
115			**Sous-total:**	**12 800**	**60 800**	**77 825**	**27 901**	**(7 384)**	**38 774**	**133 168**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**58 244 400**	**12 391 088**	**354 081**	**5 794 220**	**(3 456 382)**	**5 567 618**	**67 759 789**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**58 244 400**	**12 391 088**	**354 081**	**5 794 220**	**(3 456 382)**	**5 567 618**		140

Cégep de Maisonneuve
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			1 520	5 430 927				(61 206)	1 156	(279 398)	01
02	826	MES - Autres	403 096										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 117 465	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				95 347						6 493	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				113 349						11 880	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			20 215	502 168		21 692				520 231	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 116 548						395 999	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			515 520								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			2 596						1 739		12
13	868	Ventes de biens et services			211 444	270 965		57 468				226 775	13
14	880	Locations				2 400							14
15	881	Intérêts							157 619				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			15 908	158 361						335	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**403 096**	**$**	**767 203**	**8 690 065**	**$**	**79 160**	**157 619**	**(61 206)**	**2 895**	**3 999 780**	27

Cégep de Maisonneuve
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires Location	Rédéploiement réseau santé	Coopération internationale	
		REVENUS											
31	800	MES		523 732									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		113 863									34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		569 922									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 784 299									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes		115 371					5				39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		665 280					107 417				43
44	880	Locations						(4 390)		30 517			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**3 772 467**	**$**	**$**	**$**	**(4 390)**	**107 422**	**30 517**	**$**	**$**	57

Cégep de Maisonneuve
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										5 616 731	61
62	826	MES - Autres										403 096	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 231 328	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										671 762	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 909 528	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										1 179 682	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 512 547	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										515 520	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										4 335	72
73	868	Ventes de biens et services										1 539 349	73
74	880	Locations										28 527	74
75	881	Intérêts										157 619	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										174 604	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**17 944 628**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale							88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**$**				91

Cégep de Maisonneuve
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève	Gestion des act. d'enseignement	Gestion des ress. Humaines	Gestion des ress. Financières	
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	3000	4000	5000	6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				47 212		359 270	748 260	289 225	312 941	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	31 935 464			20 937		2 995			7 287	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	29 263									04
05	170	Personnel professionnel				578 224		1 465 228	107 270	150 116	62 731	05
06	200	Personnel de soutien			996 017	408 262		511 456	571 737	384 165	342 634	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 254 813			1 753		314			765	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			217 359	127 468		292 682	183 233	114 620	110 345	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	972 476									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			25 167	50 726		88 827	105 043	69 025	35 485	10
11		**Sous-total:**	**36 192 016**	**$**	**1 238 543**	**1 234 582**	**$**	**2 720 772**	**1 715 543**	**1 007 151**	**872 188**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			8 609	2 404		25 381	3 878	23 005	4 604	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			394 507	1 598		37 166	117	28 786		16
17	500	Autres dépenses du code 500			3 042	5 299		1 662	3 618	1 847	1 167	17
18	620	Honoraires professionnels			272 788	36 338		77 858	166 388	180 258	37 096	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						(350)				20
21	650	Contrats			109 880	163 812		111 088	60 360	11 198	684	21
22	600	Autres dépenses du code 600			34 266	5 379		19 702	2 825	2 097	2 404	22
23	730	Intérêts									248	23
24	700	Autres dépenses du code 700			2 744	(2 714)		45 623	24 478		(46 265)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(215 361)	(142 245)		(208 219)	(82 976)	(11 854)		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**610 475**	**69 871**	**$**	**109 911**	**178 688**	**235 337**	**(62)**	29
30		**Total**	**36 192 016**	**$**	**1 849 018**	**1 304 453**	**$**	**2 830 683**	**1 894 231**	**1 242 488**	**872 126**	30

Cégep de Maisonneuve
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		163 308					564 130	168 274	31
32	120	Personnel de gérance		99 809	10 599	55 732			9 044		32
33	140	Personnel enseignant							1 529 268		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	75 877	195 369					1 028 676	91 456	35
36	200	Personnel de soutien	146 154	723 699	29 971	507 101	13 702		875 095	651 134	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							187 335		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	31 642	154 066	4 936	87 417	2 100		736 275	142 119	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants							844 672		39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	34 539	64 500	320	35 330	63		144 240	55 001	40
41		**Sous-total:**	**288 212**	**1 400 751**	**45 826**	**685 580**	**15 865**	**$**	**5 918 735**	**1 107 984**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	10 285	253		112	4		112 024		42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz		2 737	116 706						44
45	520	Électricité			940 222						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	32 660	150 312		2 511			5 721	18 799	46
47	500	Autres dépenses du code 500	8 816	1 289		696			460	323	47
48	620	Honoraires professionnels		57 235			9 861		1 128 545	14 776	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		477 587							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	67 817	423 369	3 610	322 750	1 155 968		204 992	446 521	51
52	600	Autres dépenses du code 600		7 036		301			308 498	15 095	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	287	880 500					45 072		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(29 731)	(23 708)			(491)		(1 315 004)	(22 170)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**90 134**	**1 976 610**	**1 060 538**	**326 370**	**1 165 342**	**$**	**490 308**	**473 344**	**$** 59
60		**Total**	**378 346**	**3 377 361**	**1 106 364**	**1 011 950**	**1 181 207**	**$**	**6 409 043**	**1 581 328**	**$** 60

Cégep de Maisonneuve
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		118 726	415 420	4 980		351 792					61
62	120	Personnel de gérance		47 436									62
63	140	Personnel enseignant		900 649	3 933 225	98 625		85 938					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			608 945			101 436					64
65	170	Personnel professionnel		591 973	869 837	5 544		1 329 023					65
66	200	Personnel de soutien		646 301	980 298			614 066					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		94 568	412 989			9 023					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		15 409	383 539			346 096					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants			(28 166)								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		514	34 015			195 362					70
71		**Sous-total:**	**$**	**2 415 576**	**7 610 102**	**109 149**	**$**	**3 032 736**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		18 535	188 696			34 963					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		54 408	62 216			206 832					76
77	500	Autres dépenses du code 500			1 660			3 331					77
78	620	Honoraires professionnels		87 915	63 601	11 219		826 527					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		11 875									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		56 835	97 289			66 552					81
82	600	Autres dépenses du code 600		47 058	350			99 547		42 221			82
83	730	Intérêts	600										83
84	700	Autres dépenses du code 700	137 377	21 680	10 207			7 324					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 896 040	(320 952)	12 800		538 726					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**137 977**	**2 194 346**	**103 067**	**24 019**	**$**	**1 783 802**	**$**	**42 221**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**137 977**	**4 609 922**	**7 713 169**	**133 168**	**$**	**4 816 538**	**$**	**42 221**	**$**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		42 221		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Maisonneuve
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Services auxiliaires	Rédéploiement	Coopération		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		Location	réseau santé	internationale		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							13 100				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel							27 757				99
100	200	Personnel de soutien						4 031	3 802				100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels						444	13 422	(381)			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.							151				104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 475**	**58 232**	**(381)**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							107				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						1 178					110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				27 173	1 102	124 583	3 517				115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					(4 665)	1 028	10 585				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne						(4 182)	(70 673)				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**27 173**	**(3 563)**	**122 607**	**(56 464)**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**27 173**	**(3 563)**	**127 082**	**1 768**	**(381)**	**$**	**$**	124

Cégep de Maisonneuve
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 556 638	128
129	120	Personnel de gérance								222 620	129
130	140	Personnel enseignant								38 514 388	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								739 644	131
132	170	Personnel professionnel								6 579 081	132
133	200	Personnel de soutien								8 409 625	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 961 560	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 962 791	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 788 982	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								938 308	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**67 673 637**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								432 860	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								119 443	142
143	520	Électricité								940 222	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								996 811	144
145	500	Autres dépenses du code 500								33 210	145
146	620	Honoraires professionnels								2 970 405	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								489 462	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								(350)	148
149	650	Contrats								3 459 100	149
150	600	Autres dépenses du code 600								586 779	150
151	730	Intérêts								848	151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 133 261	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**11 162 051**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**78 835 688**	158

Cégep de Maisonneuve
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(5 252 823)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 693 107)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(6 945 930)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		58 244 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		12 391 088		05
06	Lettres d'autorisation		354 081		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(3 456 382)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**67 533 187**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**67 533 187**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**60 587 257**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			64 018 339	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(3 431 082)**	18

Cégep de Maisonneuve
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(36 526)		(36 526)	1 521	(35 005)	01
02	- «A» de FABRES	(660 918)		(660 918)	238 000	(422 918)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 887 372)	1 887 372				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				403 096	403 096	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Reconnaissnce des acquis volet "A" de la RAC	295 582		295 582	(295 582)		08
09	Reconnaissnce des acquis volet "A" de la RAC 20-21				147 151	147 151	09
10	Rétro salariales cadres	11 857		11 857		11 857	10
11	Rémunération additionnelle enseignant régulier avril à juin 2020	75 308		75 308		75 308	11
12	C/R certification de crédit (30%)	48 012		48 012	(38 006)	10 006	12
13	C/R CCTT (IRIPI)	(17 003)		(17 003)	8 003	(9 000)	13
14	Libérations enseignantes				1 898	1 898	14
15	Projet prévention radicalisation (IRIPI)	11 830		11 830	(11 830)		15
16	"CUT OFF" activités à la formation continue.	(55 693)		(55 693)	(274 225)	(329 918)	16
17	C/R provision salariale et indexation + Récupération financement grève	23 200		23 200	3 427 015	3 450 215	17
18	**Sous-total**	**(2 191 723)**	**1 887 372**	**(304 351)**	**3 607 041**	**3 302 690**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	442 740		442 740	122 762	565 502	22
23	- Fondation du Collège	57		57	26 984	27 041	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	150 852		150 852	(223 814)	(72 962)	24
25	- Congés anticipés ou différés	330 450		330 450	1 764	332 214	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	2 164 333		2 164 333	762 072	2 926 405	26
27	**Sous-total - Autres**	**3 088 432**	**$**	**3 088 432**	**689 768**	**3 778 200**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**896 709**	**1 887 372**	**2 784 081**	**4 296 809**	**7 080 890**	28

Cégep de Maisonneuve
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	625 300	170 781		796 081	590 976	205 105		205 105			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	168 535	85 000		253 535	119 813	133 722	50 000	83 722			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	6 277	22 085		28 362		28 362		28 362			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 181	6 543		8 724		8 724		8 724			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**802 293**	**284 409**	**$**	**1 086 702**	**710 789**	**375 913**	**50 000**	**325 913**	**$**	**$**	08

Cégep de Maisonneuve
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029		81 710		81 710		81 710			81 710		09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120		22 809		22 809		22 809			22 809		12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	624 384	225 290	(38 006)	811 668	596 756	214 912		212 763	2 149		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	318 750						18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					218 750	(218 750)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	63 600	105 640		169 240	19 382	149 858		149 858			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041		427 900		427 900	426 542	1 358	1 358				23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 132			6 132	6 132						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	603 900			603 900	603 900						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					455 572	(455 572)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					107 193	(107 193)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					41 135	(41 135)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 658 609			1 658 609	1 243 464	415 145	69 838	345 307			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					506 591	(506 591)		0			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					139 650	(139 650)	69 838	143 509			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					80 082	(80 082)		19 619			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					517 141	(517 141)		182 179			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	34 463			34 463	34 463						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	76 800			76 800		76 800		76 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	13 250			13 250	9 762	3 488		3 488			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	7 317			7 317	888	6 429		6 429			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Maisonneuve
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	592 689			592 689	592 689						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	85 374	518 796	(23 200)	580 970	580 970						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	11 875	45 000		56 875	56 875						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	60 800	15 525		76 325	52 682	23 643		23 643			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000			120 000		120 000		120 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 344 610**	**1 442 670**	**(61 206)**	**5 726 074**	**4 609 922**	**1 116 152**	**71 196**	**938 288**	**106 668**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	997 881	3 475 942		4 473 823	1 702 494	2 771 329	126 039	2 645 290			68
69		**TOTAL**		**997 881**	**3 475 942**	**$**	**4 473 823**	**1 702 494**	**2 771 329**	**126 039**	**2 645 290**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 144 784**	**5 203 021**	**(61 206)**	**11 286 599**	**7 023 205**	**4 263 394**	**247 235**	**3 909 491**	**106 668**	**$**	70

Cégep de Maisonneuve
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	176 096	40 573	216 669	10
11	- Vacances	1 293 256	163 597	1 456 853	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	98 075	16 181	114 256	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	13 736	2 898	16 634	15
16	**Total**	**1 581 163**	**223 249**	**1 804 412**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	21 869	5 039	26 908	18
19	- Vacances	2 152 134	495 852	2 647 986	19
20	- Temps supplémentaire	155 305	19 647	174 952	20
21	- Indemnités de départ	306 849	38 816	345 665	21
22	- Assurance-traitement	77 015	12 708	89 723	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 498	2 005	11 503	23
24	**Total**	**2 722 670**	**574 067**	**3 296 737**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	197 965	45 612	243 577	26
27	- Vacances	3 445 390	659 449	4 104 839	27
28	- Temps supplémentaire	155 305	19 647	174 952	28
29	- Indemnités de départ	306 849	38 816	345 665	29
30	- Assurance-traitement	175 090	28 889	203 979	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	23 234	4 903	28 137	31
32	**Total**	**4 303 833**	**797 316**	**5 101 149**	32

Cégep de Maisonneuve
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000	20 567		60 567	14 409	46 158		38 774	7 384		01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	98 625			98 625	98 625						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 800			12 800	12 800						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		7 334		7 334	7 334						06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**151 425**	**27 901**	**$**	**179 326**	**133 168**	**46 158**	**$**	**38 774**	**7 384**	**$**	08

Cégep de Maisonneuve

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	170 781		170 781
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	85 000		85 000
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	22 085		22 085
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	6 543		6 543
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**284 409**	**$**	**284 409**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	581 863	(18 565)	563 298
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029	81 710		81 710
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120	22 809		22 809
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	225 290		225 290
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	105 640		105 640
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041	427 900		427 900
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	518 796		518 796
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	45 000		45 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	15 525		15 525
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 024 533**	**(18 565)**	**2 005 968**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	20 567		20 567
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	7 334		7 334
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**27 901**	**$**	**27 901**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	3 475 942		3 475 942
19	**TOTAL**		**3 475 942**	**$**	**3 475 942**
20					
21	**Grand total**		**5 812 785**	**(18 565)**	**5 794 220**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Maisonneuve
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	31 935 464	382,60 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	29 263	0,31 ETC		
03	**Sous-total**	**31 964 727**	382,91 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**31 964 727**	382,91 ETC	83 478	10,19%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,50 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**31 964 727**	387,41 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		387,41 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		398,75 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		398,75 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		11,34 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,23 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,20) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		17,37 ETC	**1 619 353**	

Cégep de Maisonneuve
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 437							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,410%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 227							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 416				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					397,55 ETC		397,55 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,20 ETC		1,20 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					398,75 ETC	ETC	398,75 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(4,50) ETC		(4,50) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					394,25 ETC	ETC	394,25 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					36 754 745		36 754 745	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**36 754 745**	**$**	**36 754 745**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 226 751**	**$**	**1 226 751**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**37 981 496**	**$**	**37 981 496**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 226 751						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		948 588	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			278 163					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,590%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Maisonneuve

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Maisonneuve

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	15 488	10 415	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	0	0	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(57 654)	(8 866)	03
04	Garantie de traitement	652 759	488 670	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	17 290	12 789	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	77 721	29 414	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	52 194	46 351	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		198 068	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**757 798**	**776 841**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	83 153	87 794	17
18	**Total des dépenses salariales**	**840 951**	**864 635**	18
19	Hygiène et sécurité	20 485	22 776	19
20	Perfectionnement local	77 522	31 765	20
21	Autre non salariale Programme d'aide aux employés	9 630	19 132	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**948 588**	**938 308**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité	21 618		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**21 618**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	2 270		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**23 888**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**23 888**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**972 476**	**938 308**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	80 466	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	295 175	47
48	Soutien	401 200	48
49	**Total**	**776 841**	49

Cégep de Maisonneuve

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	180A0		455 692			7,50	2,00	2 857 Pes		455 692					455 692	07
08	**7**	Autres		2 205 894				1,00	5 243 Pes		418 129					418 129	08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**2 661 586**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**8 100 Pes**		**873 821**					**873 821**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	3 542 Pes	141 237		141 237	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	7 358 Pes	586 801		586 801	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	18 Pes	718		718	14
15		**TOTAL**				**728 756**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		5,85 CFC	93 227	272 689	8 999	281 688	**$**	$		**$**	16

Cégep de Maisonneuve

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	JCA0U(2020)	264 381			13,76	1,09	829 Pes	10 777 Pes	78 822	25 638	7 748		112 208		18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**264 381**					**829 Pes**	**10 777 Pes**	**78 822**	**25 638**	**7 748**		**112 208**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**		41
42		**TOTAL PN**	**264 381**			**Inscrire virements L42 C05**		**829 Pes**	**10 777 Pes**	**78 822**	**25 638**	**7 748**		**112 208**		42

Cégep de Maisonneuve

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	ELJ.1G	x	774466			0,88	294 Pes	12 054 Pes	22 568	15 805	8 666	4 704	51 743		43
44	**2**	LEA.82	x	368862			0,88	757 Pes	19 682 Pes	58 109	31 436	14 149	10 369	114 063		44
45	**2**	NWE.0F	x	164229			0,88	1 126 Pes	55 174 Pes	86 434	67 880	39 665	19 398	213 377		45
46	**2**	JCA0U				13,76	1,09	628 Pes	8 164 Pes	59 711	19 421	5 869		85 001		46
47	**2**	Autres					0,88	2 558 Pes	28 992 Pes	196 358	75 633	20 842		292 833		47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**		**1 307 557**				**5 363 Pes**	**124 066 Pes**	**423 180**	**210 175**	**89 191**	**34 471**	**757 017**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	ECA.0H	x				0,88	1 087 Pes	40 219 Pes	83 441	54 891	28 913	16 725	183 970		57
58	**2**	EEC.1Y	x				0,88	3 098 Pes	37 176 Pes	237 810	93 282	26 726	35 782	393 600		58
59	**2**	ELJ.1G	x				0,88	818 Pes	33 538 Pes	62 792	43 976	24 110	13 088	143 966		59
60	**2**	LEA.82	x	1264497			0,88	3 105 Pes	80 730 Pes	238 347	128 943	58 037	42 533	467 860		60
61	**2**	NWE.0F	x	602253			0,88	2 558 Pes	125 342 Pes	196 358	154 206	90 108	44 067	484 739		61
62	**2**	Autres		268142			0,88	6 034 Pes	69 029 Pes	463 184	178 931	49 625		691 740		62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**		**2 134 892**		**Inscrire virements L72 C05**		**16 700 Pes**	**386 034 Pes**	**1 281 932**	**654 229**	**277 519**	**152 195**	**2 365 875**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**3 706 830**	**$**	**$**		**22 892 Pes**	**520 877 Pes**	**1 783 934**	**890 042**	**374 458**	**186 666**	**3 235 100**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 706 830						**Total en incluant le temps partiel**				3 438 075	3 438 075	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						268 755		CC à reporter	Récupération 268 755	77

Cégep de Maisonneuve

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			ECA.0H	x		0,88	16 Pes	592 Pes	1 228	808	426	246			79
80		Cas particuliers			EEC.1Y	x		0,88	137 Pes	1 644 Pes	10 516	4 125	1 182	1 582			80
81		Cas particuliers			ELJ.1G	x		0,88	101 Pes	4 141 Pes	7 753	5 430	2 977	1 616			81
82		Cas particuliers			LEA.82	x		0,88	26 Pes	676 Pes	1 996	1 080	486	356			82
83		Cas particuliers			NWE.0F	x		0,88	55 Pes	2 695 Pes	4 222	3 316	1 937	948			83
84		Cas particuliers			JCA0U			0,88	37 Pes	481 Pes	2 840	1 144	346				84
85		Cas particuliers			Autres			0,88	1 077 Pes	16 896 Pes	82 673	35 668	12 147				85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 449 Pes**	**27 125 Pes**	**111 228**	**51 571**	**19 501**	**4 748**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			180A0		7,50	2,00	30 Pes	675 Pes	4 785	1 160			(900)		100
101		Cas particuliers			Autres			0,88	145 Pes	2 586 Pes	10 176	5 056			(4 350)		101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**175 Pes**	**3 261 Pes**	**14 961**	**6 216**			**(5 250)**		108
109		**TOTAL**							**1 624 Pes**	**30 386 Pes**	**126 189**	**57 787**	**19 501**	**4 748**	**(5 250)**	**202 975**	109

Cégep de Maisonneuve

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Maisonneuve

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	67 883,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	5 231	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 948	(3)
04	Total pris en considération	**69 166**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(6 946)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(12 177)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(12 177)		(12 177,0)	(12 177,0)	(12 177,0)				(4,1)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(12 177,0)	1 037,5	(11 139,5)				(3,8)	08
09		1,50%	3,00%			(12 177,0)	1 037,5	(10 102,0)			0,81500%	(3,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(12 177,0)	1 037,5	(9 064,5)				(3,0)	10
11		1,50%	6,00%			(12 177,0)	1 037,5	(8 027,0)	1 922,9	1 922,9	0,79800%	(3,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(12 175,1)	2 422,7	(5 604,3)		1 922,9		(2,5)	12
13		3,50%	13,00%		51,9	(12 173,1)	2 422,8	(3 181,5)	5 854,2	7 777,1	0,78300%	(3,6)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(12 170,9)	2 768,8	(412,7)		7 777,1		(2,7)	14
15		4,00%	21,00%			(12 168,7)	2 768,9	2 356,2	5 604,4	13 381,5	0,78100%	(3,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(12 166,5)	2 768,8	5 125,0		13 381,5		(2,7)	16
17		4,00%	29,00%			(12 164,3)	2 768,8	7 893,8	5 624,7	19 006,2	0,76900%	(3,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(12 162,1)	2 768,9	10 662,7		19 006,2		(2,7)	18
19		4,00%	37,00%			(12 159,9)	2 768,8	13 431,5	5 487,3	24 493,5	0,76900%	(3,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(12 157,7)	2 768,9	16 200,4		24 493,5		(2,6)	20
21		4,00%	45,00%			(12 155,5)	2 768,8	18 969,2	6 218,0	30 711,5	0,75500%	(3,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(12 153,3)	2 768,8	21 738,0		30 711,5		(2,7)	22
23		4,00%	53,00%			(12 151,0)	2 769,0	24 507,0	5 455,2	36 166,7	0,72000%	(3,5)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(12 148,6)	3 114,9	27 621,9		36 166,7		(2,6)	24
25		4,50%	62,00%			(12 146,1)	3 114,9	30 736,8	7 271,5	43 438,2	0,72000%	(3,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(12 142,8)	4 153,3	34 890,1		43 438,2		(2,6)	26
27		6,00%	74,00%			(12 139,5)	4 153,2	39 043,3	8 487,0	51 925,2	0,71300%	(3,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(12 135,9)	4 499,4	43 542,7		51 925,2		(2,5)	28
29		6,50%	87,00%			(12 132,3)	4 499,4	48 042,1	8 958,4	60 883,6	0,71300%	(3,8)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(12 128,7)	4 499,4	52 541,5		60 883,6		(2,5)	30
31		6,50%	100,00%			(12 125,1)	4 499,4	57 040,9	3 134,8	64 018,4	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(12 177,0)**	**51,9**	**(12 125,1)**	**57 040,9**	**57 040,9**	**64 018,4**	**64 018,4**	**xxxxx**	**(76,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(76,3)**	33

Cégep de Maisonneuve

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 652 620	118 726	415 420	4 980		364 892		3 556 638	01
02	Gérants		175 184	47 436						222 620	02
03	Enseignants	31 935 464	1 560 487	900 649	3 933 225	98 625		85 938		38 514 388	03
04	Professionnels		3 754 947	591 973	869 837	5 544		1 356 780		6 579 081	04
05	Soutien		6 161 127	646 301	980 298			621 899		8 409 625	05
06	**TOTAL**	**31 935 464**	**14 304 365**	**2 305 085**	**6 198 780**	**109 149**	**$**	**2 429 509**	**$**	**57 282 352**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 556 638	3 441 240	115 398			(31 692)	139 978	7 112	0,20%	NON	07
08	Gérants	222 620	223 848	(1 228)			(11 557)	9 044	1 285	0,58%	NON	08
09	Enseignants	38 514 388	36 842 908	1 671 480	248 521			1 529 268	(106 309)	-0,28%	NON	09
10	Professionnels	6 579 081	6 199 634	379 447	19 553		97 450	261 262	1 182	0,02%	NON	10
11	Soutien	8 409 625	7 964 564	445 061	291		54 947	341 569	48 254	0,57%	NON	11
12	**Total**	**57 282 352**	**54 672 194**	**2 610 158**	**268 365**	**$**	**109 148**	**2 281 121**	**(48 476)**	-0,08%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	31 935 464	31 682 020	253 444	248 521				4 923	0,02%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	382,60 ETC	378,82 ETC	3,78 ETC	2,91 ETC				0,87 ETC	0,23%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**$**	**$**	**$**		**$**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Maisonneuve

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	145 896	02
03	**Total - Autres**	**145 896**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	84 921	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**84 921**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**84 921**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	51 768	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 871 335	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 923 103**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	1 613 585	19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**1 634 420**	23

Cégep de Maisonneuve
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	13 495 565	8 520 716	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**13 495 565**	**8 520 716**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	6 911 082	5 297 497	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**6 911 082**	**5 297 497**	12

Cégep de Maisonneuve
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 238 484										1 238 484									1 238 484	01
02	Améliorations locatives	3 699 767										3 699 767	1 728 314				246 432			1 974 746	1 725 021	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	47 198 331			2 823 767		6 278 459					56 300 557	8 068 805				1 483 470			9 552 275	46 748 282	03
04	Aménagement des terrains	444 500										444 500	444 284				216			444 500		04
05	Autres équipements	8 175 579			973 334		228 310					9 377 223	4 933 636				380 749			5 314 385	4 062 838	05
06	Bâtiments	60 880 330										60 880 330	32 958 952				1 371 684			34 330 636	26 549 694	06
07	Développement informatique	882 281			177 300							1 059 581	558 743				127 490			686 233	373 348	07
08	Documents de bibliothèque	3 575 089			98 679							3 673 768	2 930 596				121 027			3 051 623	622 145	08
09	Équipements de communication multimédia	782 377			3 435							785 812	539 933				125 779			665 712	120 100	09
10	Équipements informatiques	15 470 438			1 478 661							16 949 099	13 910 925				1 035 546			14 946 471	2 002 628	10
11	Équipements spécialisés	17 129 671			707 682		123 014					17 960 367	14 272 560				602 423			14 874 983	3 085 384	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	54 475										54 475	47 725				6 750			54 475		13
14	Mobilier et équipement de bureau	5 682 732			184 391							5 867 123	4 966 305				315 386			5 281 691	585 432	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**165 214 054**	**$**	**$**	**6 447 249**	**$**	**6 629 783**	**$**	**$**	**$**	**$**	**178 291 086**	**85 360 778**	**$**	**$**	**$**	**5 816 952**	**$**	**$**	**91 177 730**	**87 113 356**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Maisonneuve

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	8 122 321			5 499 997				(6 278 459)			7 343 859	26
27 Aménagement des terrains	348 396			230 231							578 627	27
28 Bâtiments	156 526			917 728							1 074 254	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	228 310			173 665				(228 310)			173 665	30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés	123 014							(123 014)				32
33 **Total des travaux en cours**	**8 978 567**	**$**	**$**	**6 821 621**	**$**	**$**	**$**	**(6 629 783)**	**$**	**$**	**9 170 405**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**87 113 356**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**9 170 405**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**96 283 761**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Maisonneuve

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	2013-4187	5 000 000	3,137 %	27-nov-2013	01-sept-2023	3 800 000		(200 000)		3 600 000	01
02												02
03												03
04	x	2014-3395	5 500 000	2,904 %	03-déc-2014	01-sept-2024	4 400 000		(220 000)		4 180 000	04
05												05
06	x	2016-0386	18 500 000	2,292 %	25-févr-2016	01-sept-2025	13 825 732		(1 168 567)		12 657 165	06
07												07
08	x	2016-2664	5 211 000	2,149 %	28-nov-2016	01-sept-2026	4 585 680		(208 440)		4 377 240	08
09												09
10	x	2017-3417	23 238 016	2,609 %	21-déc-2017	01-sept-2027	20 810 654		(1 213 680)		19 596 974	10
11												11
12	x	2019-0637	5 943 514	2,999 %	26-févr-2019	01-févr-2044	5 705 773		(237 741)		5 468 032	12
13												13
14	x	2019-0638	4 164 640	2,491 %	26-févr-2019	01-févr-2026	3 597 568		(567 072)		3 030 496	14
15												15
16	x	2019-2654	8 262 163	2,344 %	05-déc-2019	01-déc-2039	8 262 163		(413 108)		7 849 055	16
17												17
18	x	2019-2655	2 164 000	2,258 %	05-déc-2019	01-déc-2034	2 164 000		(144 267)		2 019 733	18
19												19
20	x	2019-2656	9 174 674	1,996 %	05-déc-2019	01-déc-2026	9 174 674		(1 332 189)		7 842 485	20
21												21
22	x	2020-3015	1 224 070	0,791 %	26-nov-2020	01-nov-2025		1 224 070			1 224 070	22
23												23
24	x	2020-3019	1 454 730	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035		1 454 730			1 454 730	24
25												25
26	x	2020-3034	4 622 380	1,977 %	26-nov-2020	01-nov-2040		4 622 380			4 622 380	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**94 459 187**				**76 326 244**	**7 301 180**	**(5 705 064)**	**$**	**77 922 360**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						76 326 244	7 301 180	(5 705 064)		77 922 360	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de Maisonneuve

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Maisonneuve

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Maisonneuve

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	77 922 360	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(365 830)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(351 394)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**77 570 966**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 277 980			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**71 292 986**			145

Cégep de Maisonneuve

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			91,67%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 816 952	91,67%	5 332 400	02
03	Amortissement des actifs incorporels		91,67%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(76 870)	100,00%	(76 870)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(7 571)	100,00%	(7 571)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(3 139)	100,00%	(3 139)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(438 966)	100,00%	(438 966)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(10 883)	100,00%	(10 883)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		91,67%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	11 674	100,00%	11 674	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		91,67%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		91,67%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		91,67%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	84 921	100,00%	84 921	18
19	Autres (note 1)		91,67%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 912 401**	20

Cégep de Maisonneuve

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 705 065)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(125 522)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 830 587)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(918 186)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 096 704	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**16 178 518**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Maisonneuve

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MES	Parc immobilier (A)
01		
02	01	Terrains (achat)
03	02	Aménagement des terrains
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
05	10	Bâtiments
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
09	49	Améliorations locatives
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
11		
12		**Parc mobilier (B)**
13		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement
15	60	Mobilier et équipements de bureau
16	70	Documents de bibliothèque
17	80	Équipements informatiques
18	90	Autres équipements
19	91	Matériel roulant
20	92	Équipements de communication multimédia
21	93	Manuels pédagogiques
22	94	Développement informatique
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)
24	95	Réseaux de télécommunication
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
28		**Location-acquisition (C)**
29		
30	103	Biens loués - Terrains
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains
32	104	Biens loués - Bâtiments
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés
34	106	Biens loués - Matériel et équipement
35	107	Biens loués : Équipements informatiques
36		
37		**Autres coûts (D)**
38		
39	201	Biens non capitalisables
40	202	Actifs incorporels
41		
42		**Autres (E)**
43		
44	203	Transfert CCTT
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		
61		

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
01			
02	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
03	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
04	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
05	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
06	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
07	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
08	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
09	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
10	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
11			**Allocations particulières**
12	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
13	A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
14	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
15			**Allocations particulières**
16	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
17	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
18	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
19	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
20	B-D	XX-71-000	Autres
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			

	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01			
02	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		05	06
13	Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
14	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
15	A-B-D		
16	A-B-D		
17	A-B-D		
18	A-B-D		
19	A-B-D		
20	A-B-D		
21	A-B-D		
22	A-B-D		
23	A-B-D		
24	A-B-D		
25			**Parachèvements**
26	A-B-D	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609
27	A-B-D	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualité aliments (154.A0)
28	A-B-D	14-70-074	MAI - techniques de la documentation - Équipements
29	A-B-D	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (1e partie)
30	A-B-D	17-70-077	MAI - techniques de la documentation - Locaux
31	A-B-D	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitation Aile B
32	A-B-D	17-80-264	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (2e partie)
33	A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
34	A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
35	A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
36	A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
37	A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
38	A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
39	A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
40	A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
41	A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
42	A-B-D	18-80-271	Aile B
43	A-B-D	18-80-270	Agrandissement - Aile F
44	A-B-D	00-70-035	Entente EBI (présentée à 00-00-910 à la demande du MES)
45	A-B-D		
46	A-B-D		
47	A-B-D		
48	A-B-D		
49	A-B-D		
50	A-B-D		
51	A-B-D		
52	A-B-D		
53	A-B-D		
54	A-B-D		
55	A-B-D		
56	A-B-D		
57	A-B-D		
58	A-B-D		
59	A-B-D		
60	A-B-D		
61	A-B-D		

Cégep de Maisonneuve

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	17648	Réhabiliation aile B - Lot #1 (17-18)	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	3 284 329	10 283	3 294 612	01
02	18648	Réhabiliation aile B - Lot #1 (18-19)	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	600 000		600 000	02
03	18677	Réhabiliation aile B - Lot #2	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	2 413 438		2 413 438	03
04	18679	Réhabiliation aile B - Lot #3	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, BA-PAVILLON B	1 875 945	177 896	2 053 841	04
05	19679	Réhabiliation aile B - Lot #3	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, BA-PAVILLON B	1 099 734	4 464 050	5 563 784	05
06							06
07	19483	Développement informatique	Divers bâtiments	231 037	177 300	408 337	07
08							08
09	17675	Monitoring façade aile A	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	16 040	2 673	18 713	09
10							10
11	18669	Restauration des espaces	Divers bâtiments	254 900		254 900	11
12	19669	Restauration des espaces	Divers bâtiments	124 534		124 534	12
13	18672	Lab. Chimie - Phase 1	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, AC-PAVILLON A	1 063 465	1 582 775	2 646 240	13
14	18678	Assainissement vide sanitaire	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	24		24	14
15							15
16				0			16
17	18684	Remplacement tour d'eau	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	351 878		351 878	17
18				0			18
19	18686	Remplacement système ventilation	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	645 825	28 757	674 582	19
20				0			20
21	18689	Étude niveau 2000	Divers bâtiments	22 264		22 264	21
22	18690	Toiture Bassin C	MAI-COLLÈGE, CA-PAVILLON C	771 687		771 687	22
23	18691	Retrait amiante	Divers bâtiments	4 064		4 064	23
24				0			24
25	18693	Vitrine technologique	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	2 376 116	1 559	2 377 675	25
26	18694	Correctifs inflitration - Mur de fonds Aile A	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	90 752		90 752	26
27				0			27
28	19420	Acquisition équipement numérique	Divers bâtiments	1 040 188	953 445	1 993 633	28
29	19421	Progiciel de gestion intégré	Non applicable	52 707	60 148	112 855	29
30	19422	Sécurité de l'information	Non applicable	35 651	63 961	99 612	30
31	19423	Plan d'action numérique - I026	Non applicable	25 909	29 405	55 314	31
32							32
33	20698	Agrandissement - Aile F	Non applicable	156 526	917 728	1 074 254	33
34							34
35		**Sous-total**		**16 537 013**	**8 469 980**	**25 006 993**	35

Cégep de Maisonneuve

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20701	Vitrine technologique phase 2	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	328 787	879 074	1 207 861	36
37	20702	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	Non applicable	348 396	230 231	578 627	37
38	20703	Remplacement tuyauterie aile C	MAI-COLLÈGE, CA-PAVILLON C	9 555	124 507	134 062	38
39	20704	Mise aux normes - jardin	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, JA-JARDIN INTERIEUR		12 822	12 822	39
40	20705	Réfection Cafétéria	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, DA-PAVILLON D		816 956	816 956	40
41	20706	Correctif conduite sous jardin	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	98 302	32 065	130 367	41
42			MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D				42
43	20708	Rénovations différents systèmes piscine	MAI-COLLÈGE, CA-PAVILLON C	49 057	44 358	93 415	43
44	20709	Vitrine technologique phase 3	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D		92 488	92 488	44
45	20710	Rénovation SAS entré principale	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, DA-PAVILLON D		1 027	1 027	45
46	20711	Remplacement unité mécanique B2250	MAI-COLLÈGE DE MAISONNEUVE, BA-PAVILLON B		11 344	11 344	46
47	21713	Réfection des finis	Divers bâtiments		13 599	13 599	47
48	20714	Inspection et correction des façades	Divers bâtiments		26 889	26 889	48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56	20081	Moblier	Divers bâtiments		184 391	184 391	56
57	20082	Équipements informatiques	Divers bâtiments		104 581	104 581	57
58	20084	Autres équipements	Divers bâtiments		1 136 508	1 136 508	58
59	20085	Équipements de bureautique	Divers bâtiments		3 435	3 435	59
60	20088	Équipements enseignements	Divers bâtiments		37 212	37 212	60
61	20092	Bibliothèque	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D		98 679	98 679	61
62	20094	Matériel roulant	Divers bâtiments				62
63							63
64	20000	Dépenses sous le seuil de capitalisation	Divers bâtiments		6 454	6 454	64
65							65
66							66
67	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	Divers bâtiments		524 361	524 361	67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**17 371 110**	**12 850 961**	**30 222 071**	70

Cégep de Maisonneuve

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	03011	Technique d'intervention de délinquance - Équip (03-04)	Divers bâtiments	15 034		15 034	71
72	03013	Technique procédés chimique - Équip	Divers bâtiments	60 142		60 142	72
73	80261	Technique informatique (17-80-261)	Divers bâtiments	219 000		219 000	73
74	06012	Prog. Tech. Électronique PTI0609 - Équip 06-07	Divers bâtiments	741 733		741 733	74
75	07012	Programme technologies systèmes ordinés 07-08	Divers bâtiments	607 684		607 684	75
76	06012	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	Divers bâtiments	2 252		2 252	76
77	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	Divers bâtiments	484 631	8 065	492 696	77
78	80239	Équipements CEPROCQ	Divers bâtiments	773 838		773 838	78
79	11539	Travaux biologie - Phase IV et V	Divers bâtiments	45 785		45 785	79
80	70074	Équipements TPQA	Divers bâtiments	168 810	13 040	181 850	80
81	80258	Mannequins simulateur SIN	Divers bâtiments	617 536	642	618 178	81
82	35643	FIS - ESPA Montreal	Divers bâtiments	2 464 317		2 464 317	82
83	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	Divers bâtiments	24 516	407 836	432 352	83
84	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	Divers bâtiments	1 294 092		1 294 092	84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**24 890 480**	**13 280 544**	**38 171 024**	100

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	17648	Réhabiliation aile B - Lot #1 (17-18)	10 283	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	01
02								02
03				45	Améliorations majeures aux bâtiments			03
04								04
05	18679	Réhabiliation aile B - Lot #3	177 896	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	05
06								06
07	19679	Réhabiliation aile B - Lot #3	964 050	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	07
08	19679	Réhabiliation aile B - Lot #3	3 500 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-271	Aile B	08
09								09
10								10
11	18672	Lab. Chimie - Phase 1	1 582 775	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12								12
13	17675	Monitoring façade aile A	2 673	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14								14
15	18686	Remplacement système ventilation	28 757	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16								16
17	18693	Vitrine technologique	1 559	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18								18
19	20701	Vitrine technologique phase 2	829 074	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20701	Vitrine technologique phase 2	50 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	20
21	20709	Vitrine technologique phase 3	92 488	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22								22
23	20704	Mise aux normes - jardin	6 411	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	20704	Mise aux normes - jardin	6 411	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	24
25								25
26	20705	Réfection Cafétéria	347 595	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	26
27	20705	Réfection Cafétéria	469 361	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28	20710	Rénovation SAS entré principale	1 027	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	28
29								29
30	20711	Remplacement unité mécanique B2250	11 344	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	30
31								31
32	20714	Inspection et correction des façades	26 889	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**8 108 593**					35

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20703	Remplacement tuyauterie aile C	124 507	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	36
37								37
38	20706	Correctif conduite sous jardin	32 065	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	38
39								39
40	20708	Rénovations différents systèmes piscine	44 358	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	40
41								41
42	21713	Réfection des finis	13 599	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	42
43								43
44	19420	Acquisition équipement numérique	477 512	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	44
45	19420	Acquisition équipement numérique	471 401	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	45
46	19420	Acquisition équipement numérique	4 532	201	Biens non capitalisables	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	46
47								47
48	19421	Progiciel de gestion intégré	60 148	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	48
49								49
50	19422	Sécurité de l'information	26 649	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	50
51	19422	Sécurité de l'information	36 932	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	51
52	19422	Sécurité de l'information	380	201	Biens non capitalisables	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	52
53								53
54	19423	Plan d'action numérique - I026	29 405	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	54
55								55
56	19483	Développement informatique	177 300	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	56
57								57
58	70074	Équipements TPQA	13 040	50	Équipements spécialisés - enseignement	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualit	58
59								59
60	80258	Mannequins simulateur SIN	642	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61								61
62	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	165 484	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	27 582	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	747	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	1 397	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	212 318	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	308	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**10 028 899**					70

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20081	Moblier	184 391	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	71
72	20082	Équipements informatiques	104 581	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	20084	Autres équipements	962 843	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	20084	Autres équipements	173 665	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	74
75								75
76								76
77	20085	Équipements de bureautique	3 435	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	77
78	20088	Équipements enseignements	37 212	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79	20092	Bibliothèque	98 679	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89	20000	Dépenses sous le seuil de capitalisation	6 454	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	89
90								90
91	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	8 065	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	91
92								92
93	20702	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	230 231	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	93
94	20698	Agrandissement - Aile F	297 728	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-270	Agrandissement - Aile F	94
95	20698	Agrandissement - Aile F	620 000	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-270	Agrandissement - Aile F	95
96								96
97								97
98								98
99	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	4 873	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	99
100	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	1 029	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	100
101	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	321 224	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**13 083 309**					105

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	69 838	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	106
107	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	2 151	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	107
108	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	123 888	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	108
109	10020	Fonds de Fonctionnement (20-21)	1 358	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**13 280 544**					140

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**13 280 544**					175

Cégep de Maisonneuve

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02	03	04	05	06	07
	Total des pages 49 à 54	**13 280 544**				

Cégep de Maisonneuve

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 175 798		2 379 500			2 447 659		1 107 639	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	729 105		375 800			307 100		797 805	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	698 065		769 600			43 409		1 424 256	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 602 968**	**$**	**3 524 900**	**$**	**$**	**2 798 168**	**$**	**3 329 700**	10

Cégep de Maisonneuve

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 257 812		2 218 800			1 987 161		3 489 451	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	215 073		177 000			177 300		214 773	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008									14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010		59 605			(59 605)				16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**3 472 885**	**59 605**	**2 395 800**	**$**	**(59 605)**	**2 164 461**	**$**	**3 704 224**	29

Cégep de Maisonneuve

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			521 400					521 400	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	18 804							18 804	40
41	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualité aliments (154.A0)	49 990					13 040		36 950	41
42	14-70-074	MAI - techniques de la documentation - Équipements	91 000							91 000	42
43	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (1e partie)	165 484							165 484	43
44	17-70-077	MAI - techniques de la documentation - Locaux	59 605							59 605	44
45	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitation Aile B	75 754					1 152 229		(1 076 475)	45
46	17-80-264	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (2e partie)	889 000							889 000	46
47	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	174 591	22 850				29 405		168 036	47
48	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	116 493					60 148		56 345	48
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	477 512					477 512			49
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	168 100							168 100	50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			53 098					53 098	51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			762 700			475 933		286 767	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			169 500					169 500	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			28 700			37 312		(8 612)	54
55	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		26 649				26 649			55
56	18-80-271	Aile B		3 500 000				3 500 000			56
57	18-80-270	Agrandissement - Aile F						917 728		(917 728)	57
58	00-70-035	Entente EBI (présentée à 00-00-910 à la demande du MES)									58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 286 333	3 549 499	1 535 398			6 689 956		681 274	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 362 186**	**3 609 104**	**7 456 098**	**$**	**(59 605)**	**11 652 585**	**$**	**7 715 198**	77

Cégep de Maisonneuve

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						1 026 718		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						247 235		84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources			1 200 000			354 006	845 994	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**		**$**	**$** **1 200 000**		**$**	**1 627 959**	**$** **845 994**	88
89		**GRAND TOTAL**	**8 362 186**	**3 609 104**	**8 656 098**	**$**	**(59 605)**	**13 280 544**	**$** **8 561 192**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						11 674		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**13 268 870**		93

Cégep Marie-Victorin

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep Marie-Victorin
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**49 016 333**	46 558 676	**5 253 853**	5 200 224	**54 270 186**	51 758 900	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS	note		**1 177 485**	671 787			**1 177 485**	671 787	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**2 434 249**	2 822 118			**2 434 249**	2 822 118	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**1 064 580**	1 634 715			**1 064 580**	1 634 715	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**191 700**	325 708			**191 700**	325 708	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**3 329 315**	2 438 623			**3 329 315**	2 438 623	08
09	2	Vente de biens et services	note		**2 417 636**	3 112 460			**2 417 636**	3 112 460	09
10	2	Locations	note		**310 553**	426 233			**310 553**	426 233	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**30 175**	34 892	**30 175**	34 892	11
12		- Autres	note								12
13		- Entreprises du gouvernement	note				400	400	**400**	400	13
14		- Gouvernement fédéral	note				65 733	65 733	**65 733**	65 733	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				299		**299**		15
16		- Autres organismes	note				19 920	8 405	**19 920**	8 405	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**83 251**	122 718			**83 251**	122 718	17
18	2	Autres revenus	note		**650 354**	546 639			**650 354**	546 639	18
19		**Total**			**60 675 456**	**58 659 677**	**5 370 380**	**5 309 654**	**66 045 836**	**63 969 331**	19

Cégep Marie-Victorin
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**31 019 475**	28 581 327			**31 019 475**	28 581 327	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**18 231 448**	17 183 306			**18 231 448**	17 183 306	21
22	2	Communications et informations	note	**606 417**	1 118 507			**606 417**	1 118 507	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 335 552**	1 822 274			**1 335 552**	1 822 274	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**5 311 000**	5 624 216			**5 311 000**	5 624 216	24
25	2	Autres charges	note	**724 962**	2 107 724	**20 384**	20 384	**745 346**	2 128 108	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 076 529**	1 121 500	**1 076 529**	1 121 500	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**37 997**	84 980	**37 997**	84 980	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 958 117**	3 662 080	**3 958 117**	3 662 080	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**436 163**	570 002	**436 163**	570 002	31
32		**Total des charges**		**57 228 854**	**56 437 354**	**5 529 190**	**5 458 946**	**62 758 044**	**61 896 300**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 446 602**	**2 222 323**	**(158 810)**	**(149 292)**	**3 287 792**	**2 073 031**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Marie-Victorin
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 099 514**	1 376 475	**16 960 934**	15 610 942	**19 060 448**	16 987 417	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 099 514**	**1 376 475**	**16 960 934**	**15 610 942**	**19 060 448**	**16 987 417**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**3 446 602**	2 222 323	**(158 810)**	(149 292)	**3 287 792**	2 073 031	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(2 114 667)**	(1 499 284)	**2 114 667**	1 499 284			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 431 449**	**2 099 514**	**18 916 791**	**16 960 934**	**22 348 240**	**19 060 448**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Marie-Victorin
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Marie-Victorin
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**15 080 455**	12 667 465	**8 736**	(12 129)	**15 089 191**	12 655 336	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**3 322 167**	2 586 736	**70 811**	161 590	**3 392 978**	2 748 326	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**282 426**	276 120	**282 426**	276 120	05
06		- Stocks de fournitures	note	**16 191**	25 078			**16 191**	25 078	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**3 736 548**	4 347 980					08
09		- Charges payées d'avance	note	**255 998**	206 305	**149 682**	90 501	**405 680**	296 806	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**22 411 359**	**19 833 564**	**511 655**	**516 082**	**19 186 466**	**16 001 666**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**5 290 124**	5 432 758	**5 290 124**	5 432 758	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**60 945 868**	61 299 043	**60 945 868**	61 299 043	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note		856 300	**65 662**	86 046	**65 662**	942 346	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**856 300**	**66 301 654**	**66 817 847**	**66 301 654**	**67 674 147**	17
18		**Total de l'actif**		**22 411 359**	**20 689 864**	**66 813 309**	**67 333 929**	**85 488 120**	**83 675 813**	18

Cégep Marie-Victorin
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note				**671 300**	0	**671 300**		19
20	5	- Créditeurs	note		**11 833 699**	10 615 724	**1 088 612**	1 624 237	**12 922 311**	12 239 961	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**797 257**	1 379 966		0	**797 257**	1 379 966	22
23	6	- Apports reportés	note		**3 516 592**	1 785 942			**3 516 592**	1 785 942	23
24	6	- Revenus reportés	note		**2 832 362**	4 808 718			**2 832 362**	4 808 718	24
25		- Dus interfonds	note				**3 736 548**	4 347 980			25
26		- Intérêts courus	note				**259 554**	243 683	**259 554**	243 683	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note				**4 783 619**	5 089 855	**4 783 619**	5 089 855	28
29		**Total du passif à court terme**			**18 979 910**	**18 590 350**	**10 539 633**	**11 305 755**	**25 782 995**	**25 548 125**	29
30		- Dette à long terme	note				**35 602 044**	37 223 038	**35 602 044**	37 223 038	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note				**1 754 841**	1 844 202	**1 754 841**	1 844 202	32
33		- Autres passifs à long terme	note								33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**37 356 885**	**39 067 240**	**37 356 885**	**39 067 240**	34
35		**Total du passif**			**18 979 910**	**18 590 350**	**47 896 518**	**50 372 995**	**63 139 880**	**64 615 365**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**1 449**	0			**1 449**		36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note		**3 430 000**	2 099 514			**3 430 000**	2 099 514	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**18 916 791**	16 960 934	**18 916 791**	16 960 934	40
41		**Total solde de fonds**			**3 431 449**	**2 099 514**	**18 916 791**	**16 960 934**	**22 348 240**	**19 060 448**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**22 411 359**	**20 689 864**	**66 813 309**	**67 333 929**	**85 488 120**	**83 675 813**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Marie-Victorin
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 287 792	2 073 031	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(116 527)	(109 430)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 958 117	3 662 080	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	29 246	28 188	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 384	20 384	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 318 790)	(3 900 501)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	variation des comptes à payer et frais courus sur les biens non capitalisables	67 994		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	653 420	4 410 807	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 581 636**	**6 184 559**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 208 561)	(3 585 485)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 208 561)**	**(3 585 485)**	24

Cégep Marie-Victorin
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	671 300	(4 995 700)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 012 550	4 689 810	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 627 365)	(1 268 488)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(22 871)	(23 382)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	27 166	282 436	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 060 780**	**(1 315 324)**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 433 855**	**1 283 750**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	12 655 336	11 371 586	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**15 089 191**	12 655 336	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	15 424 241	13 054 934	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	17 524	21 417	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(352 574)	(421 015)	48
49	**Total**	**15 089 191**	**12 655 336**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	6 263	50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep Marie-Victorin

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Équilibre budgétaire de l'année		100		200 000	100 000			300 000	01
02	Remplacement fenestration & couverture du Pavillon Dujarié		300	600 000	250 000				850 000	02
03	Projets de maintien des actifs (pavillons autofinancés)		300	100 000	100 000	100 000			300 000	03
04	Projets de développement et/ou de maintien d'actifs		200	100 000	100 000	100 000			300 000	04
05	Projet environnemental (compostage)		200	25 000					25 000	05
06	Infrastructure programme informatique		400	620 000					620 000	06
07	Rénovation et réfection Dujarié		300		500 000				500 000	07
08	Projet environnemental (point d'eau) et borne électrique		200	65 000	25 000	15 000			105 000	08
09	Projet sécurité informationnelle		200	60 000	60 000	60 000			180 000	09
10	Projet d'agrandissement du CEII		300	250 000					250 000	10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 820 000**	**1 235 000**	**375 000**	**$**	**$**	**3 430 000**	19

Cégep Marie-Victorin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(20 810)**	43 254	**(1 363)**	243 310			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**42 467 245**	39 635 077	**6 250 366**	5 586 139	**5 658**		02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 177 485**	671 787			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**89 076**	106 056	**2 340 173**	2 716 062			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**407 219**	291 661	**543 144**	750 190			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**186 300**	257 861	**5 400**	67 847			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 096 248**	1 142 137	**2 227 089**	1 268 279	**5 978**	28 207	10
11	Ventes de biens et services	**404 964**	734 818	**1 590 528**	1 775 300			11
12	Locations	**310 553**	425 223		1 010			12
13	Autres revenus	**351 140**	308 655	**103 465**	81 702			13
14	Facturation interne	**(1 979 814)**	(1 933 280)	**1 955 097**	1 892 184	**24 717**	41 096	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**43 312 121**	**41 011 462**	**16 191 384**	**15 053 810**	**36 353**	**69 303**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**26 397 358**	24 245 082	**3 650 834**	2 869 836	**16 277**	39 794	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**955 006**	1 417 845					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**10 646 631**	9 767 135	**6 556 224**	6 589 822			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**704 127**	413 933	**85 260**	166 961			20
21	Communications et informations	**317 805**	412 830	**289 294**	708 794			21
22	Fournitures et matériel	**1 296 466**	1 643 007	**36 376**	176 596			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 094 840**	3 168 736	**1 648 078**	1 867 322			23
24	Autres charges	**238 420**	354 312	**10 825**	123 854			24
25	Facturation interne	**(455 554)**	(549 124)	**406 923**	472 893			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**43 195 099**	**40 873 756**	**12 683 814**	**12 976 078**	**16 277**	**39 794**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**117 022**	**137 706**	**3 507 570**	**2 077 732**	**20 076**	**29 509**	27

Cégep Marie-Victorin

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(22 173)**	286 564	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 237**	1 036 421		14 475			**49 038 506**	46 272 112	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 177 485**	671 787	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**5 000**				**2 434 249**	2 822 118	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**114 217**	592 864			**1 064 580**	1 634 715	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**191 700**	325 708	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**3 329 315**	2 438 623	37
38	Ventes de biens et services			**422 144**	602 342			**2 417 636**	3 112 460	38
39	Locations							**310 553**	426 233	39
40	Autres revenus			**279 000**	279 000			**733 605**	669 357	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**315 237**	**1 036 421**	**820 361**	**1 488 681**	**$**	**$**	**60 675 456**	**58 659 677**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants				8 770			**30 064 469**	27 163 482	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**955 006**	1 417 845	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**237 747**	243 996			**17 440 602**	16 600 953	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**1 459**	1 459			**790 846**	582 353	47
48	Communications et informations			**(682)**	(3 117)			**606 417**	1 118 507	48
49	Fournitures et matériel			**2 710**	2 671			**1 335 552**	1 822 274	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**568 082**	588 158			**5 311 000**	5 624 216	50
51	Autres charges	**315 237**	1 036 421	**160 480**	593 137			**724 962**	2 107 724	51
52	Facturation interne			**48 631**	76 231					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**315 237**	**1 036 421**	**1 018 427**	**1 511 305**	**$**	**$**	**57 228 854**	**56 437 354**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(198 066)**	**(22 624)**	**$**	**$**	**3 446 602**	**2 222 323**	54

Cégep Marie-Victorin

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 318 791	3 900 501	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	998 866	1 022 986	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	62 960	58 672	04
05	- Subventions - Autres		52 653	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**5 380 617**	**5 034 812**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	15 871	21 732	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(142 635)	143 680	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**5 253 853**	**5 200 224**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	29 246	28 188	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	929	6 704	12
13	**Total - MES**	**30 175**	**34 892**	13

Cégep Marie-Victorin
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(797 257)**	(2 962 201)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				22 872	23 381	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		240 522			05
06	- Vacances		1 085 239			06
07	- Indemnités de départ		95 954			07
08	- Assurance-traitement		156 571			08
09	- Autres congés sociaux		3 949			09
10	- Immobilisations			5 290 124	5 432 759	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			259 554	243 683	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(797 257)**	**(1 379 966)**	**5 572 550**	**5 699 823**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir				9 055	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**9 055**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**5 572 550**	**5 708 878**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			282 426	276 120	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**5 290 124**	5 432 758	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**797 257**	**1 379 966**	**$**	**$**	25

Cégep Marie-Victorin
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	3 347 451	2 796 616		1 247 632	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			810 132		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			67 994		03
04	Comptes à payer lié au MES		1 412 128			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 812 260	3 859 156			05
06	Vacances à payer	1 667 647	1 634 693			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	250 138	292 572			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	756 203	620 559			09
10	Retenues sur contrat à payer			210 486	376 605	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**11 833 699**	**10 615 724**	**1 088 612**	**1 624 237**	12

Cégep Marie-Victorin
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	94 973	70 959			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	126 869	110 781			02
03	- Allocations spécifiques	2 606 062	968 326			03
04	- Sous-embauche	688 688	635 876			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			212 441	218 816	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			790	1 719	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**3 516 592**	**1 785 942**	**213 231**	**220 535**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 516 592**	**1 785 942**	**213 231**	**220 535**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			17 455	8 800	12
13	Redressement du solde de début			(9 055)		13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				9 055	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(400)	(400)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**8 000**	**17 455**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			1 043 138	1 108 871	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(65 733)	(65 733)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**977 405**	**1 043 138**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début			7 493		23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(299)		25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**7 194**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			563 074	321 479	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			5 857	250 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(19 920)	(8 405)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**549 011**	**563 074**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 516 592**	**1 785 942**	**1 754 841**	**1 844 202**	32

Cégep Marie-Victorin
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	2 232 312	4 293 821	33
34	Autres revenus perçus d'avance	600 050	514 897	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 832 362**	**4 808 718**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep Marie-Victorin
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Marie-Victorin

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Vestechpro	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(23 236 039)	22 706 917	149 849					2 095 440	445 200		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(23 236 039)	22 706 917	149 849					2 095 440	445 200		03
04	Résultats de l'année	117 022	3 507 570	20 076					(35 974)	(162 099)	7	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(765 747)	(834 165)									06
07	**Sous-total**	**(23 884 764)**	**25 380 322**	**169 925**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 059 466**	**283 101**	**7**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(489 311)	(25 444)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(489 311)**	**(25 444)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(24 374 075)**	**25 354 878**	**169 925**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 059 466**	**283 101**	**7**	12

	Centre de responsabilité	Clinique Physiothérapie								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	(39 216)	(22 637)							**2 099 514**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(39 216)	(22 637)							**2 099 514**	15
16	Résultats de l'année									**3 446 602**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(1 599 912)**	18
19	**Sous-total**	**(39 216)**	**(22 637)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 946 204**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(514 755)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(514 755)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(39 216)**	**(22 637)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 431 449**	24

Cégep Marie-Victorin

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	25 699 400		(757 343)	618 182	688 688	(349 394)	24 522 157	25 109 463	(587 306)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	27 700		786 039				813 739	955 006	(141 267)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 881 100	787 598	(65 628)	531 366	670 749	2 169 733	16 633 420	15 329 198	1 304 222	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(128 000)		(26 500)			128 000	(26 500)		(26 500)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	745 400	2 116 325	(2 557)	441 960	1 911 013		1 390 115	1 395 876	(5 761)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(20 810)		(20 810)	06
07		Rétroactivité								405 556	(405 556)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**40 225 600**	**2 903 923**	**(65 989)**	**1 591 508**	**3 270 450**	**1 948 339**	**43 312 121**	**43 195 099**	**117 022**	08
09	9090	Formation continue	165 200	5 783 712	(1 067 352)			10 574 062	15 455 622	11 946 689	3 508 933	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 900	749 525			24 300		737 125	737 125		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(1 363)		(1 363)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**177 100**	**6 533 237**	**(1 067 352)**	**$**	**24 300**	**10 574 062**	**16 191 384**	**12 683 814**	**3 507 570**	13
14	9080	Cours d'été						36 353	36 353	16 277	20 076	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 237					315 237	315 237		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						336 466	336 466	372 440	(35 974)	20
21		Stationnement						138 379	138 379	300 478	(162 099)	21
22		Vestechpro						288 900	288 900	288 893	7	22
23		Clinique Physiothérapie						56 616	56 616	56 616		23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**820 361**	**820 361**	**1 018 427**	**(198 066)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**40 402 700**	**9 752 397**	**(1 133 341)**	**1 591 508**	**3 294 750**	**13 379 115**	**60 675 456**	**57 228 854**	**3 446 602**	32

Cégep Marie-Victorin

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	25 699 400			618 182		688 688	25 628 894	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103					56 396		56 396	02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	27 700				(27 700)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**25 727 100**	**$**	**$**	**618 182**	**28 696**	**688 688**	**25 685 290**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	100 600						100 600	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 340 000	562 268					4 902 268	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 688 000	218 204					1 906 204	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	76 400						76 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	64 300						64 300	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	615 200	1 396		310 611		303 435	623 772	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113								28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	426 300			192 945		336 414	282 831	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		3 090		27 810		30 900		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 990					1 990	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		650					650	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(65 628)		(65 628)	38
39			**Sous-total:**	**10 632 300**	**787 598**	**$**	**531 366**	**(65 628)**	**670 749**	**11 214 887**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 248 800						3 248 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 248 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 248 800**	44

Cégep Marie-Victorin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 666					16 666	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	35 655		4 303	(2 557)	95 687	31 714	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		200 000	218 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	47 600					47 600		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 851					3 851	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	457 800					413 987	43 813	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 186 018				647 060	538 958	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		24 144					24 144	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		48 000				25 800	22 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		14 000				2 000	12 000	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				116 907			116 907	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		95 690					95 690	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				21 565			21 565	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		449 313				435 813	13 500	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		14 238		194 185		28 066	180 357	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				5 000		5 000		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		10 000				10 000		83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**745 400**	**2 116 325**	**$**	**441 960**	**(2 557)**	**1 911 013**	**1 390 115**	87

Cégep Marie-Victorin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(128 000)						(128 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(26 500)		(26 500)	89
90			**Sous-total:**		**(128 000)**	**$**	**$**	**$**	**(26 500)**	**$**	**(154 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237		0	0	0	315 237	91
92			**Sous-total:**		**$**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 237**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			2 556 599			(241 137)		2 315 462	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			965 131			(469 086)		496 045	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			743 377	141 099		357 548		1 242 024	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			354 055	67 202		161 519		582 776	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			157 636	29 921		65 195		252 752	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			455 296			(455 296)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			216 848			(216 848)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			96 548			(96 548)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		165 200				(655)		164 545	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(172 044)		(172 044)	107
108			**Sous-total:**		**165 200**	**5 545 490**	**238 222**	**$**	**(1 067 352)**	**$**	**4 881 560**	108

Cégep Marie-Victorin
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	228 725			24 300	225 225	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111			500 000				500 000	112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 900						11 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 900**	**20 800**	**728 725**	**$**	**$**	**24 300**	**737 125**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**40 402 700**	**8 785 450**	**966 947**	**1 591 508**	**(1 133 341)**	**3 294 750**	**47 318 514**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**40 402 700**	**8 785 450**	**966 947**	**1 591 508**	**(1 133 341)**	**3 294 750**		140

Cégep Marie-Victorin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	179 212		631 468	672 579			128 000		5 658	631 681	01
02	826	MES - Autres	(528 606)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 177 485	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0		89 076	0					2 340 173	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			263 025	144 194						543 144	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				186 300						5 400	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 022 504		824			5 978	2 035 929	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				68 057						191 160	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				4 863							12
13	868	Ventes de biens et services			175 038	225 141	(34 967)	39 752				1 590 528	13
14	880	Locations				18 572		291 981					14
15	881	Intérêts				83 251							15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				267 889						103 465	25
26	888	Facturation interne			(907 330)	(1 072 484)					24 717	1 955 097	26
27		**TOTAL**	**(349 394)**	**$**	**162 201**	**1 709 942**	**(34 967)**	**332 557**	**128 000**	**$**	**36 353**	**10 574 062**	27

Cégep Marie-Victorin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Vestechpro	Clinique Physiothérapie		
	REVENUS	9350	2040									
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								5 000			
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral								114 217			
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services						57 466	138 379	169 683	56 616		
880	Locations											
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus						279 000					
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**336 466**	**138 379**	**288 900**	**56 616**	**$**	

Cégep Marie-Victorin
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 248 598	61
62	826	MES - Autres										(528 606)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 177 485	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										2 434 249	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 064 580	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										191 700	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 065 235	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										259 217	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										4 863	72
73	868	Ventes de biens et services										2 417 636	73
74	880	Locations										310 553	74
75	881	Intérêts										83 251	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										650 354	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**13 379 115**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep Marie-Victorin

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				94 780		283 892	549 063	396 683	231 089	01
02	120	Personnel de gérance						139 736	25 759	71 715		02
03	140	Personnel enseignant	22 388 772	297 278			13 219		1 004 483			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel		91 105			213 198	1 295 315	623 940	145 224	67 594	05
06	200	Personnel de soutien		48 295	850 952	281 238	122 607	458 981	576 492	460 350	217 535	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 389 330	34 083			1 322		103 388			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		17 051	124 340	51 545	40 090	266 017	207 295	141 397	63 529	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	955 006									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		1 477	21 869	2 604	13 213	49 984	88 632	418 035	5 445	10
11		**Sous-total:**	**25 733 108**	**489 289**	**997 161**	**430 167**	**403 649**	**2 493 925**	**3 179 052**	**1 633 404**	**585 192**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		27 882	9 454	704	442	8 530	18 349	16 483	9 475	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		1 240	181 214	68 100	429	11 500	10 178			16
17	500	Autres dépenses du code 500		224	21 094	1 704	9 823	6 141	44 970	11 327	1 805	17
18	620	Honoraires professionnels			13 533		21 424	55 611	10 857	64 925	44 773	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			639			2 670	4 698	1 608		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			317			(523)	50 970	2 701		20
21	650	Contrats			42 165	21 401	4 794	13 472	124 133	24 904	1 036	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 209			15 808	16 936	3 886		22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		3 923	13 575		8 400	87 886	0		94 760	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(522 558)	(91 286)	0	22 069	(212 933)	(836 696)	0	282 831	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									30 090	28
29		**Sous-total:**	**$**	**(489 289)**	**191 914**	**91 909**	**67 381**	**(11 838)**	**(555 605)**	**125 834**	**464 770**	29
30		**Total**	**25 733 108**	**$**	**1 189 075**	**522 076**	**471 030**	**2 482 087**	**2 623 447**	**1 759 238**	**1 049 962**	30

Cégep Marie-Victorin
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						100 104	453 681	106 391		31
32	120	Personnel de gérance						173 913	61 160			32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel		70 159					128 393	59 127		35
36	200	Personnel de soutien	146 053	168 757		179 628		40 414	162 121	115 939		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	21 057	32 684		24 217		38 661	87 214	35 840		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	1 673				2 559	34 459	22 661	28 254		40
41		**Sous-total:**	**168 783**	**271 600**	**$**	**203 845**	**2 559**	**387 551**	**915 230**	**345 551**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	55 396	584		327		4 163	163 927	2 089		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			128 658							44
45	520	Électricité			681 580							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		0		824			1 723	19 866		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(74 637)	2 356			5 871	1 285	30 235	3 577		47
48	620	Honoraires professionnels	882	6 124		173 648			32 409	310		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		472					8 304			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres		2 280					5 597			50
51	650	Contrats	17 375	660 659	13 780	151 968	738 911	4 574	26 507	414 824		51
52	600	Autres dépenses du code 600						223	174 603	700		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700		(214)								54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(6 532)	(82 215)	(89 578)	(24 634)	(29 766)	(4 127)		(8 000)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**(7 516)**	**590 046**	**734 440**	**302 133**	**715 016**	**6 118**	**443 305**	**433 366**	**$**	59
60		**Total**	**161 267**	**861 646**	**734 440**	**505 978**	**717 575**	**393 669**	**1 358 535**	**778 917**	**$**	60

Cégep Marie-Victorin
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			739 126						17 596		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		8 829	3 265 280		14 510				136 641		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		31 548	4 431 921						35 825		65
66	200	Personnel de soutien			762 243						169 529		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		883	385 554		1 767				19 130		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		2 978	622 934						26 835		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		13 262	85 260								70
71		**Sous-total:**	**$**	**57 500**	**10 292 318**	**$**	**16 277**	**$**	**$**	**$**	**405 556**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			289 294								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		3 848	23 647								76
77	500	Autres dépenses du code 500		121 531	12 729								77
78	620	Honoraires professionnels		45 459	821 794					51 617			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			482 584								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			5 770								80
81	650	Contrats			304 482								81
82	600	Autres dépenses du code 600		19 667	21 946	11 502							82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700			10 825			315 237		0			84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 147 871	(318 700)	725 623							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**1 338 376**	**1 654 371**	**737 125**	**$**	**315 237**	**$**	**51 617**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**1 395 876**	**11 946 689**	**737 125**	**16 277**	**315 237**	**$**	**51 617**	**405 556**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		51 617		Primes de monitorat --->					91

Cégep Marie-Victorin
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale										
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Vestechpro	Clinique			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif			Physiothérapie			93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							115 429				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								6 551			99
100	200	Personnel de soutien					48 832			40 496			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					7 175		12 457	6 807			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.					1 459						104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**57 466**	**$**	**127 886**	**53 854**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400						(1 261)	527	52			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé								2 284			110
111	500	Autres dépenses du code 500								426			111
112	620	Honoraires professionnels						97 996					112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats					314 974	155 112					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700							160 480				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne						48 631					121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**314 974**	**300 478**	**161 007**	**2 762**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**372 440**	**300 478**	**288 893**	**56 616**	**$**	**$**	124

Cégep Marie-Victorin
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 087 834	128
129	120	Personnel de gérance								472 283	129
130	140	Personnel enseignant								27 129 012	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								7 199 900	132
133	200	Personnel de soutien								4 850 462	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 935 457	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 830 123	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								955 006	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								790 846	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**49 250 923**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								606 417	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								128 658	142
143	520	Électricité								681 580	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								324 853	144
145	500	Autres dépenses du code 500								200 461	145
146	620	Honoraires professionnels								1 441 362	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								500 975	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								67 112	148
149	650	Contrats								3 035 071	149
150	600	Autres dépenses du code 600								266 480	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								694 872	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								30 090	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**7 977 931**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**57 228 854**	158

Cégep Marie-Victorin

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 962 201)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 329 975)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(4 292 176)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		40 402 700		04
05	Certifications de crédits - année courante		8 785 450		05
06	Lettres d'autorisation		966 947		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 133 341)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**49 021 756**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**49 021 756**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**44 729 580**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			45 526 837	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(797 257)**	18

Cégep Marie-Victorin
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(30 270)		(30 270)	(24 782)	(55 052)	01
02	- «A» de FABRES	(101 225)		(101 225)	316 672	215 447	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 295 108)	(49 849)	(1 344 957)	1 344 957		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(528 606)	(528 606)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	financement associé à la rénumération additionnelle - covid-19 redéployement d'employé	14 475		14 475		14 475	08
09	Indexation salariale				1 109 727	1 109 727	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 412 128)**	**(49 849)**	**(1 461 977)**	**2 217 968**	**755 991**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	683 870		683 870	58 629	742 499	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	616 517		616 517	(101 364)	515 153	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	27 900		27 900	209 242	237 142	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	47 101		47 101	(36 919)	10 182	24
25	- Congés anticipés ou différés	227 113		227 113	(32 086)	195 027	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	984 235		984 235	(118 062)	866 173	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 586 736**	**$**	**2 586 736**	**(20 560)**	**2 566 176**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 174 608**	**(49 849)**	**1 124 759**	**2 197 408**	**3 322 167**	28

Cégep Marie-Victorin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	616 596	310 611	188 000	1 115 207	811 772	303 435		303 435			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017											03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	426 300	192 945		619 245	282 831	336 414		336 414			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 090	27 810		30 900		30 900		30 900			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 990			1 990	1 990						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	650			650	650			0			07
08		**TOTAL**		**1 048 626**	**531 366**	**188 000**	**1 767 992**	**1 097 243**	**670 749**	**$**	**670 749**	**$**	**$**	08

Cégep Marie-Victorin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 666			16 666	16 666						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	125 655	4 303		129 958	31 714	98 244		95 687	2 557		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750	220 636	198 114		200 000		(1 886)	18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					0			200 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					220 636	(220 636)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	47 600			47 600		47 600		47 600			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 851			3 851	3 851						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	457 800			457 800	43 813	413 987		413 987			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021											34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					43 813	(43 813)		413 987			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 186 018			1 186 018	538 958	647 060		647 060			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					244 912	(244 912)		105 275			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					119 905	(119 905)		177 751			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					2 530	(2 530)		60 265			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					171 611	(171 611)		303 769			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	24 144			24 144	24 144						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	48 000			48 000	22 200	25 800		25 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	14 000			14 000	12 000	2 000		2 000			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		116 907		116 907	116 907						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	95 690			95 690	97 871	(2 181)				(2 181)	46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep Marie-Victorin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		21 565		21 565	23 259	(1 694)				(1 694)	49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		21 565		21 565	23 259	(1 694)					54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	449 313			449 313	13 500	435 813		435 813			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	14 238	194 185		208 423	180 357	28 066		28 066			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000		5 000		5 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	10 000			10 000		10 000		10 000			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 861 725**	**441 960**	**$**	**3 303 685**	**1 395 876**	**1 907 809**	**$**	**1 911 013**	**2 557**	**(5 761)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237			315 237	315 237						68
69		**TOTAL**		**315 237**	**$**	**$**	**315 237**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 225 588**	**973 326**	**188 000**	**5 386 914**	**2 808 356**	**2 578 558**	**$**	**2 581 762**	**2 557**	**(5 761)**	70

Cégep Marie-Victorin
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	192 338	42 122	234 460	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	136 245	21 665	157 910	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 500	1 270	7 770	15
16	**Total**	**335 083**	**65 057**	**400 140**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	172 744	23 392	196 136	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	12 774	2 904	15 678	18
19	- Vacances	1 360 734	306 913	1 667 647	19
20	- Temps supplémentaire	39 566	8 929	48 495	20
21	- Indemnités de départ	270 992	27 100	298 092	21
22	- Assurance-traitement	23 600	4 060	27 660	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	16 725	3 415	20 140	23
24	**Total**	**1 897 135**	**376 713**	**2 273 848**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	172 744	23 392	196 136	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	205 112	45 026	250 138	26
27	- Vacances	1 360 734	306 913	1 667 647	27
28	- Temps supplémentaire	39 566	8 929	48 495	28
29	- Indemnités de départ	270 992	27 100	298 092	29
30	- Assurance-traitement	159 845	25 725	185 570	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	23 225	4 685	27 910	31
32	**Total**	**2 232 218**	**441 770**	**2 673 988**	32

Cégep Marie-Victorin

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	249 525			249 525	225 225	24 300		24 300			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623	500 000			500 000	500 000						04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 900			11 900	11 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**761 425**	**$**	**$**	**761 425**	**737 125**	**24 300**	**$**	**24 300**	**$**	**$**	08

Cégep Marie-Victorin

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	310 611		310 611
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	192 945		192 945
05	Conventions collectives - A114	23 019	27 810		27 810
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**531 366**	**$**	**531 366**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	635 876	(17 694)	618 182
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	4 303		4 303
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	116 907		116 907
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	21 565		21 565
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	21 565		
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	194 185		194 185
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000	5 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 072 836**	**(12 694)**	**1 060 142**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**1 604 202**	**(12 694)**	**1 591 508**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep Marie-Victorin

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	22 686 050	264,25 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**22 686 050**	264,25 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02	297 278	5,05 ETC	Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**22 388 772**	259,20 ETC	86 376	10,68%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,22 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**22 388 772**	262,42 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		262,42 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		263,17 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		263,17 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		0,75 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,78 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,18) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		7,35 ETC	**688 688**		19

Cégep Marie-Victorin
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 911							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,350%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 699							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 664				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					263,17 ETC		263,17 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					263,17 ETC	ETC	263,17 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,22) ETC		(3,22) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					259,95 ETC	ETC	259,95 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					24 357 055		24 357 055	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**24 357 055**	**$**	**24 357 055**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**813 739**	**$**	**813 739**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**25 170 794**	**$**	**25 170 794**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		813 739						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		955 006	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(141 267)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,570%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	08-août-2021						24

Cégep Marie-Victorin

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	426 Pes	56 396		242 402	96 304			146 098	56 396	06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**56 396**	08

Cégep Marie-Victorin

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		7 378	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(38 680)	(3 754)	03
04	Garantie de traitement	832 608	215 373	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(7 148)	(12 943)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	17 843	37 770	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	1 209	293	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		191 175	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		65 713	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	308		14
15	Autre salariale :		82 853	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**806 140**	**583 858**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	88 448	53 683	17
18	**Total des dépenses salariales**	**894 588**	**637 541**	18
19	Hygiène et sécurité	2 557		19
20	Perfectionnement local	52 127	132 751	20
21	Autre non salariale :	5 734	19 164	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**955 006**	**789 456**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale : formation des admnistrateurs A115 cc 23021		1 390	25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**1 390**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**1 390**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**1 390**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**955 006**	**790 846**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	88 700	45
46	Gérant	26 816	46
47	Professionnel	236 673	47
48	Soutien	233 059	48
49	**Total**	**585 248**	49

Cégep Marie-Victorin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)
		Sans cert. de crédit														
03	**7**							k								
04	**7**							k								
05	**7**							k								
06	**7**							k								
		avec cert. crédit														
07	**7**			965 131				1,00	6 220 Pes		496 045					496 045
08	**7**							k								
09	**7**							k								
10	**7**							k								
11		**TOTAL**		**965 131**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**6 220 Pes**		**496 045**					**496 045**

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75	
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	5 860 Pes	233 668	233 668
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	26 104 Pes	2 081 794	2 081 794
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**2 315 462**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**
		CFC allouées	normalisée							
16		3,40 CFC	93 699	159 288	5 257	164 545	**$**	$		**$**

Cégep Marie-Victorin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
											Epes	A	B		Total	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN														
18	2	cll05					7,00	2,14	405 Pes	9 720 Pes	75 602	16 158	6 988		98 748	
19	2	carceral					9,00	1,67	591 Pes	13 378 Pes	86 093	22 921	9 617		118 631	
20	2			238 222				k								
21	2							k								
22	2							k								
23	2							k								
24	2							k								
25	2							k								
26	2							k								
27	2							k								
28	2							k								
29		**Sous-total**		**238 222**					**996 Pes**	**23 098 Pes**	**161 695**	**39 079**	**16 605**		**217 379**	

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
											Calcul de «Z»					
											Epes	A	B		Total	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)
		PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL														
30	2							k								
31	2							k								
32	2							k								
33	2							k								
34	2							k								
35	2							k								
36	2							k								
37	2							k								
38	2							k								
39	2							k								
40	2							k								
41		**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	
42		**TOTAL PN**		**238 222**			**Inscrire virements L42 C05**		**996 Pes**	**23 098 Pes**	**161 695**	**39 079**	**16 605**		**217 379**	

Cégep Marie-Victorin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)
		EMPLOI-QUÉBEC													
43	**2**						0,88	2 838 Pes	32 100 Pes	217 852	83 858	23 077		324 787	
44	**2**	LCA.C2				12,00	1,25	189 Pes	1 890 Pes	20 608	5 383	1 359		27 350	
45	**2**		768692				k								
46	**2**						k								
47	**2**						k								
48	**2**						k								
49	**2**						k								
50	**2**						k								
51	**2**						k								
52	**2**						k								
53	**2**						k								
54	**2**						k								
55	**2**						k								
56		**Sous-total**		**768 692**				**3 027 Pes**	**33 990 Pes**	**238 460**	**89 241**	**24 436**		**$ 352 137**	
		ENVELOPPE MES													
57	**2**						0,88	7 470 Pes	75 939 Pes	573 415	213 752	54 593		841 760	
58	**2**	LCA.C2				10,00	1,50	96 Pes	960 Pes	12 561	2 734	690		15 985	
59	**2**	LCA.7C				8,00	1,88	244 Pes	2 440 Pes	40 014	6 949	1 754		48 717	
60	**2**	LCA.CP				7,00	2,14	229 Pes	2 290 Pes	42 748	6 522	1 646		50 916	
61	**2**	LCA.C2				12,00	1,25	416 Pes	4 160 Pes	45 360	11 847	2 991		60 198	
62	**2**		1255068				k								
63	**2**						k								
64	**2**						k								
65	**2**						k								
66	**2**						k								
67	**2**						k								
68	**2**						k								
69	**2**						k								
70	**2**						k								
71	**2**						k								
72		**Sous-total**		**1 255 068**		**Inscrire virements L72 C05**		**8 455 Pes**	**85 789 Pes**	**714 098**	**241 804**	**61 674**		**$ 1 017 576**	
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 261 982**	**$**	**$**		**12 478 Pes**	**142 877 Pes**	**1 114 253**	**370 124**	**102 715**		**$ 1 587 092**	
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)				2 261 982					**Total en incluant le temps partiel**				2 077 552	2 077 552
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)														
														CC à reporter	Récupération
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				184 430			184 430

Cégep Marie-Victorin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
											Calcul de «Z»					
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers						0,88	1 216 Pes	14 986 Pes	93 343	36 936	10 773			
80		Cas particuliers			LCA.7C		8,00	1,88	15 Pes	150 Pes	2 460	427	108			
81		Cas particuliers						k								
82		Cas particuliers						k								
83		Cas particuliers						k								
84		Cas particuliers						k								
85		Cas particuliers						k								
86		Cas particuliers						k								
87		Cas particuliers						k								
88		Cas particuliers						k								
89		Cas particuliers						k								
90		Cas particuliers						k								
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Cas particuliers						k								
95		Insc. sans identification et cours hors programme			080,02			1,25	34 Pes	442 Pes	3 707	1 051	318		(1 020)	
96		Cours préalables						k								
97		**Sous-total**							**1 265 Pes**	**15 578 Pes**	**99 510**	**38 414**	**11 199**		**$ (1 020)**	

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						0,88	5 258 Pes	29 706 Pes	369 006	131 091			(157 740)	
101		Cas particuliers						k								
102		Cas particuliers						k								
103		Cas particuliers						k								
104		Cas particuliers						k								
105		Cas particuliers						k								
106		Cas particuliers						k								
107		Cas particuliers						k								
108		**Sous-total**							**5 258 Pes**	**29 706 Pes**	**369 006**	**131 091**			**(157 740)**	
109		**TOTAL**							**6 523 Pes**	**45 284 Pes**	**468 516**	**169 505**	**11 199**		**$ (158 760)**	**490 460**

Cégep Marie-Victorin

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
										Epes	A				
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k								
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k								
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k								
113	**Total AEC**														
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75					
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														

Cégep Marie-Victorin

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	48 504,607	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	973	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 606	(3)
04	Total pris en considération	**46 872**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(4 292)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(5 265)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(5 265)		(5 265,0)	(5 265,0)	(5 265,0)				(1,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(5 265,0)	703,1	(4 561,9)				(1,5)	08
09		1,50%	3,00%			(5 265,0)	703,1	(3 858,8)			0,81500%	(1,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(5 265,0)	703,0	(3 155,8)				(1,1)	10
11		1,50%	6,00%			(5 265,0)	703,1	(2 452,7)	567,5	567,5	0,79800%	(1,0)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(5 258,0)	1 647,5	(805,2)		567,5		(0,5)	12
13		3,50%	13,00%	14,0		(5 251,0)	1 647,6	842,4	4 044,8	4 612,3	0,78300%	(1,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(5 251,0)	1 874,8	2 717,2		4 612,3		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%			(5 251,0)	1 874,9	4 592,1	3 829,3	8 441,6	0,78100%	(1,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(5 251,0)	1 874,9	6 467,0		8 441,6		(0,6)	16
17		4,00%	29,00%			(5 251,0)	1 874,9	8 341,9	3 775,9	12 217,5	0,76900%	(1,2)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(5 251,0)	1 874,9	10 216,8		12 217,5		(0,6)	18
19		4,00%	37,00%			(5 251,0)	1 874,8	12 091,6	3 709,6	15 927,1	0,76900%	(1,2)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(5 251,0)	1 874,9	13 966,5		15 927,1		(0,6)	20
21		4,00%	45,00%			(5 251,0)	1 874,9	15 841,4	4 287,3	20 214,4	0,75500%	(1,3)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(5 251,0)	1 874,9	17 716,3		20 214,4		(0,8)	22
23		4,00%	53,00%			(5 251,0)	1 874,9	19 591,2	3 758,5	23 972,9	0,72000%	(1,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(5 251,0)	2 109,2	21 700,4		23 972,9		(0,7)	24
25		4,50%	62,00%			(5 251,0)	2 109,2	23 809,6	5 189,2	29 162,1	0,72000%	(1,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(5 251,0)	2 812,4	26 622,0		29 162,1		(0,8)	26
27		6,00%	74,00%			(5 251,0)	2 812,3	29 434,3	6 148,1	35 310,2	0,71300%	(1,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(5 251,0)	3 046,7	32 481,0		35 310,2		(0,8)	28
29		6,50%	87,00%			(5 251,0)	3 046,6	35 527,6	6 763,2	42 073,4	0,71300%	(2,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(5 250,2)	3 047,5	38 575,1		42 073,4		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%	0,8	0,8	(5 249,4)	3 047,5	41 622,6	3 453,6	45 527,0	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(5 250,2)**	**0,8**	**(5 249,4)**	**41 622,6**	**41 622,6**	**45 527,0**	**45 527,0**	**xxxxx**	**(26,5)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(26,5)**	33

Cégep Marie-Victorin

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 215 683		739 126			115 429		3 070 238	01
02	Gérants		472 283							472 283	02
03	Enseignants	22 686 050	1 017 702	8 829	3 265 280		14 510			26 992 371	03
04	Professionnels		2 694 055	31 548	4 431 921			6 551		7 164 075	04
05	Soutien		3 829 362		762 243			89 328		4 680 933	05
06	**TOTAL**	**22 686 050**	**10 229 085**	**40 377**	**9 198 570**	**$**	**14 510**	**211 308**	**$**	**42 379 900**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	3 070 238	2 999 419	70 819				70 737	82	0,00%	NON	07
08	Gérants	472 283	472 279	4					4	0,00%	NON	08
09	Enseignants	26 992 371	26 442 870	549 501				549 295	206	0,00%	NON	09
10	Professionnels	7 164 075	7 020 089	143 986				144 015	(29)	0,00%	NON	10
11	Soutien	4 680 933	4 584 547	96 386				94 950	1 436	0,03%	NON	11
12	**Total**	**42 379 900**	**41 519 204**	**860 696**	**$**	**$**	**$**	**858 997**	**1 699**	0,00%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	22 686 050	22 224 415	461 635				461 666	(31)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	264,25 ETC	264,25 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	17 596		17 596		17 596		0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	136 641		136 641		136 641		0,00%	NON	17
18	Professionnels	35 825		35 825		35 825		0,00%	NON	18
19	Soutien	169 529		169 529		169 529		0,00%	NON	19
20	**Total**	**359 591**	**$**	**359 591**		**359 591**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	136 641		136 641		136 641		0,00%	NON	21

Cégep Marie-Victorin

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	37 997	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**37 997**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**37 997**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	29 246	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 014 736	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	32 547	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 076 529**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 384	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 384**	23

Cégep Marie-Victorin
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	65 662	86 046	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**65 662**	**86 046**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	65 662	86 046	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	671 300		06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**671 300**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep Marie-Victorin
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	8 546 013										8 546 013									8 546 013	01
02 Améliorations locatives	330 083										330 083	330 083							330 083		02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	27 463 607		(1 729)	1 548 742		1 479 176					30 489 796	4 276 047				860 991			5 137 038	25 352 758	03
04 Aménagement des terrains	1 257 804			9 304							1 267 108	743 059				36 516			779 575	487 533	04
05 Autres équipements	1 916 110			23 101							1 939 211	1 650 760				33 851			1 684 611	254 600	05
06 Bâtiments	62 557 436										62 557 436	37 991 846				1 922 472			39 914 318	22 643 118	06
07 Développement informatique	115 228										115 228	88 792				6 704			95 496	19 732	07
08 Documents de bibliothèque	1 606 036			53 354							1 659 390	1 337 343				56 206			1 393 549	265 841	08
09 Équipements de communication multimédia	1 911 360		1 729	32 926							1 946 015	1 463 729				105 876			1 569 605	376 410	09
10 Équipements informatiques	16 674 338			617 735							17 292 073	15 631 734				669 219			16 300 953	991 120	10
11 Équipements spécialisés	2 438 001			23 812							2 461 813	2 148 527				64 908			2 213 435	248 378	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	17 575										17 575	17 575							17 575		13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 684 262			203 095							2 887 357	2 185 470				168 691			2 354 161	533 196	14
15 Réseaux de télécommunication	249 403										249 403	82 424				32 683			115 107	134 296	15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**127 767 256**	**$**	**$**	**2 512 069**	**$**	**1 479 176**	**$**	**$**	**$**	**$**	**131 758 501**	**67 947 389**	**$**	**$**	**$**	**3 958 117**	**$**	**$**	**71 905 506**	**59 852 995**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	59 604										59 604	59 604							59 604		22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**59 604**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**59 604**	**59 604**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**59 604**	**$**	23

Cégep Marie-Victorin

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 479 176			1 010 798				(1 479 176)			1 010 798	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				2 192							2 192	30
31	Équipement informatique et bureautique				44 391							44 391	31
32	Équipements spécialisés				35 492							35 492	32
33	**Total des travaux en cours**	**1 479 176**	**$**	**$**	**1 092 873**	**$**	**$**	**$**	**(1 479 176)**	**$**	**$**	**1 092 873**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**59 852 995**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 092 873**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**60 945 868**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep Marie-Victorin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	2019-0567	1 703 990	3,047 %	21-févr-2019	01-févr-2044	1 635 830		(68 159)		1 567 671	05
06	x	2019-0573	1 140 000	3,006 %	21-févr-2019	01-févr-2038	1 080 000		(60 000)		1 020 000	06
07	x	2019-0575	3 144 000	2,956 %	21-févr-2019	01-févr-2036	2 962 800		(181 200)		2 781 600	07
08	x	2019-0580	1 448 000	2,845 %	21-févr-2019	01-févr-2033	1 347 600		(100 400)		1 247 200	08
09	x	2019-0582	2 944 736	2,606 %	21-févr-2019	01-févr-2028	2 602 192		(342 544)		2 259 648	09
10	x	2018-0207	4 008 000	2,933 %	25-janv-2018	01-déc-2042	3 687 360		(160 320)		3 527 040	10
11	x	2019-2468	3 464 485	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039	3 464 485		(173 224)		3 291 261	11
12	x	2019-2475	1 225 325	2,054 %	06-nov-2019	01-nov-2024	1 225 325		(245 065)		980 260	12
13	x	2021-0109	3 012 550	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		3 012 550			3 012 550	13
14	x	2021-0114	1 000 000	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 000 000			1 000 000	14
15	x	2015-0773	2 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	2 000 000		(100 000)		1 900 000	15
16	x	2017-0116	10 000 000	2,630 %	24-janv-2017	01-sept-2026	8 611 360		(462 880)		8 148 480	16
17	x	2017-0117	19 189 000	2,278 %	24-janv-2017	01-déc-2024	11 914 007		(2 424 998)		9 489 009	17
18												18
19												19
20		Trav été 2011	257 000			17-juin-2028	240 192		(240 192)			20
21		CPE	2 300 000			16-mars-2030	318 189		(318 189)			21
22		Pavillon Bélanger	2 450 000			15-mai-2021	517 899		(517 899)			22
23		Terrain L.-P.	303 097	2,677 %	07-avr-2016	07-avr-2026	186 567		(29 952)		156 615	23
24												24
25		Téléphonie	700 000	2,762 %	01-juin-2012	01-juin-2022	155 770		(76 817)		78 953	25
26												26
27												27
28		Réaménagement facade -Bélanger				17-juin-2038	297 917		(297 917)			28
29		Pavillon de mode	1 209 242	2,892 %	14-mai-2013	13-mai-2022	284 216		(146 399)		137 817	29
30												30
31	**Total**		**61 999 425**				**42 531 709**	**4 012 550**	**(5 946 155)**	**$**	**40 598 104**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						40 530 959	4 012 550	(4 318 790)		40 224 719	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 000 750		(1 627 365)		373 385	33

Cégep Marie-Victorin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep Marie-Victorin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep Marie-Victorin

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	40 598 104	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(212 441)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**40 385 663**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 783 619	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**35 602 044**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(218 816)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep Marie-Victorin

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,81%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 958 117	96,81%	3 831 853	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,81%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(929)	100,00%	(929)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(400)	100,00%	(400)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(65 733)	100,00%	(65 733)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(299)	100,00%	(299)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(19 920)	100,00%	(19 920)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,81%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	436 163	100,00%	436 163	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,81%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,81%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,81%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 384	100,00%	20 384	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 997	100,00%	37 997	18
19	Autres (note 1)		96,81%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 239 116**	20

Cégep Marie-Victorin

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 318 791)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(62 960)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 381 751)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(142 635)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			5 432 759	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**5 290 124**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Marie-Victorin

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Équipements programme 144.A1
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	14-70-080	Rattrapage (Design de mode 571.A0)
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Cégep Marie-Victorin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	10111	Dépenses cumulées 1993 jusqu'au 30 juin 2016	Divers bâtiments	111 542 571		111 542 571	01
02	10009	Projet été 2011 Remb capital., date autorisation 21/06/13	Divers bâtiments	1 487 764		1 487 764	02
03	16104	Dépenses - travaux 2016-2017	Divers bâtiments	6 030 819	(19 533)	6 011 286	03
04	16117	MAOB de 1415 à 19-20	Divers bâtiments	5 251 135		5 251 135	04
05	14022	de 14/15 à 20/21 développement informatique	Divers bâtiments	768 000	128 000	896 000	05
06	16124	de 14/15 à 19/20 fonds de fonctionnement	Divers bâtiments	651 671		651 671	06
07	16118	Logiciels non capitalisables 15/16 et 16/17	Divers bâtiments	533 210		533 210	07
08	16132	Dépenses - travaux 2017-2018	Divers bâtiments	1 698 017		1 698 017	08
09	18000	Divers projets 18-19	Divers bâtiments	2 243 382		2 243 382	09
10	18101	Réfection de la cafétéria et de l'aire de service	CEN-CENTRAL, A1-Aile A	1 609 951		1 609 951	10
11	18401	20RM Projet fenestration - champagnant seulement cat 2.:	CHA-CHAMPAGNAT, CA-Champagnat	518 985		518 985	11
12	18002	Honoraires professionnels 2019-2020	Divers bâtiments	13 060		13 060	12
13	18011	Remplacement du scellant hydrofuge de l'env ext cafétéria	CEN-CENTRAL, A1-Aile A	222 832		222 832	13
14	18013	Réaménagement locaux F000 et D005	Divers bâtiments	253 055		253 055	14
15	18015	Travaux locaux R016, R018, R116 et R118	TRI-TRIEST, R1-Aile R	343 110		343 110	15
16	18020	Amélioration maj - mécanique 2.2.1	Divers bâtiments	46 648		46 648	16
17	18038	Plan d'action numérique 18-19	CEN-CENTRAL, A1-Aile A	429 251	29 467	458 718	17
18	19002	TRAVAUX 2019/2020 (DÉSINFECTION)	CEN-CENTRAL, C1-Aile C	34 179		34 179	18
19	19003	TRAVAUX 2019/2020 (SORTIE D'URGENCE)	CEN-CENTRAL, C1-Aile C	12 871		12 871	19
20	19004	TRAVAUX PEINTURE 2019/2020	Divers bâtiments	41 215		41 215	20
21	19005	TRAVAUX 2019/2020 TRAVAUX AU LOCAL SAIDE	CEN-CENTRAL, C1-Aile C	2 839		2 839	21
22	19006	TRAVAUX 2019/2020 SYSTÈME CVCA (DG ET DE)	CEN-CENTRAL, D1-Aile D	80 813		80 813	22
23	19007	TRAVAUX 2019/2020	CEN-CENTRAL, B1-Aile B	34 937		34 937	23
24	19008	TRAVAUX 2019/2020 AMÉLIORATION MILIEU DE VIE	Divers bâtiments	49 995		49 995	24
25	19009	RAV.2019/2020 BUREAU DE LA GESTIONNAIRE À LA D	CEN-CENTRAL, D1-Aile D	16 577		16 577	25
26	19010	TRAVAUX 2019/2020 AJOUT DE 3 BORNES	Divers bâtiments	17 260		17 260	26
27	19011	RÉFECTION -AMIANTE SOUS-SOL AILE B	CEN-CENTRAL, B1-Aile B	214 825	133 146	347 971	27
28	19012	RÉFECTION -FONDATION BIBLIOTHÈQUE	CEN-CENTRAL, G1-Aile G	213 426	34 501	247 927	28
29	19013	RÉFECTION -TRIEST S	TRI-TRIEST, S1-Aile S	107 897	215 910	323 807	29
30	19014	DRAIN ; TOIT CAFÉTÉRIA	CEN-CENTRAL, A1-Aile A	5 382	33 687	39 069	30
31	19015	TRANSFORMATION -AGRANDISSEMENT DU SAIDE	CEN-CENTRAL, C1-Aile C	92 236	162 895	255 131	31
32	19016	'021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (PHASE	Divers bâtiments	276 697	321 690	598 387	32
33	19017	2021RM-ENV. ANNUELLE - TRAVAUX DE PEINTURE	Divers bâtiments	11 492	15 915	27 407	33
34	19018	2021RM- LOCAL S-030 TRANSFO EN CLASSE ACTIVE	TRI-TRIEST, S1-Aile S	38 232		38 232	34
35		**Sous-total**		**134 894 334**	**1 055 678**	**135 950 012**	35

Cégep Marie-Victorin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	19034	Plan d'action numérique 19-20	Divers bâtiments	361 622	78 192	439 814	36
37	20000	PROJET CAFÉ EXIL	CEN-CENTRAL, E1-Aile E		20 356	20 356	37
38	20001	2021 - CAFÉTÉRIA	CEN-CENTRAL, A1-Aile A		24 129	24 129	38
39	20002	2021RM - RÉNOVATION DU LOCAL S116 MODE	TRI-TRIEST, S1-Aile S		12 526	12 526	39
40	20003	M - RÉNOVATION DES LOCAUX S114, S115 ET T107 (	Divers bâtiments		15 297	15 297	40
41	20004	M - RÉFECTION - AJOUT DE FONTAINES D'EAU DOMES	Divers bâtiments		20 020	20 020	41
42	20005	L S-120 ÉQUIPEMENTS SPÉCIALISÉS ET INFORMATIQ	Divers bâtiments		36 741	36 741	42
43	20006	2021RM- BORNE-FONTAINE À INCENDIE	Divers bâtiments		9 304	9 304	43
44	20007	TRAVAUX PRÉLIMINAIRES RÉNOVATION PAVILLON TR	TRI-TRIEST, T1-Aile T		50 856	50 856	44
45	20008	2021 - REMPLACEMENT DE CABLÂGE INFORMATIQUE	Divers bâtiments		16 748	16 748	45
46	20009	- ACHATS POUR CLASSE DU BDI (DIVERS FINANCEM	TRI-TRIEST, T1-Aile T		41 621	41 621	46
47	20010	2021-DG PROJET D'AMÉLIORATION DU MILIEU DE VIE	Divers bâtiments		15 335	15 335	47
48	20011	T UNITÉS DE VENTILATION ET CLIMATISATION - SALLE	CEN-CENTRAL, A1-Aile A		70 802	70 802	48
49	20012	MENT UNITÉS DE VENTILATION ET CLIMATISATION DU	CEN-CENTRAL, A1-Aile A		24 028	24 028	49
50	20013	REMPLACEMENT DE L'UNITÉ DE CLIMATISATION DU L(	CEN-CENTRAL, B1-Aile B		6 051	6 051	50
51	20014	MENT DU SYSTÈME DE VENTILATION ET HOTTE DE C	CEN-CENTRAL, A1-Aile A		34 949	34 949	51
52	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE CA	CEN-CENTRAL, G1-Aile G		282 441	282 441	52
53	20016	2122RM- REMPLACEMENT DU SYSTÈME CMAC A-3	CHA-CHAMPAGNAT, CA-Champagnat		27 200	27 200	53
54	20017	2122RM- SALLE DE CONFÉRENCE (B-215.3)	CEN-CENTRAL, B1-Aile B		14 971	14 971	54
55	20018	2122RM-LOCAL C-004 TRANSF EN CLASSE ACTIVE	CEN-CENTRAL, C1-Aile C		17 764	17 764	55
56	20019	2122RM- PROJET FENESTRATION DUJARIÉ (PHASE 4	DUJ-DUJARIE, DA-Dujarié		78 858	78 858	56
57	20020	2122 - REMPLACEMENT DE CÂBLAGE INFORMATIQUE	Divers bâtiments		841	841	57
58	20101	NOUVEAU LABORATOIRE - NOUVEAU DEC EN INFOR	TRI-TRIEST, S1-Aile S		427 445	427 445	58
59	20401	2021RM- COUVERTURE AILE G	CEN-CENTRAL, G1-Aile G		481 318	481 318	59
60	20021	20/21 MAOB logiciels et biens non capitalisables	Divers bâtiments		299 536	299 536	60
61	20022	20/21 MAOB équip. Spéc. Reliés à l'enseignement	Divers bâtiments		13 039	13 039	61
62	20023	20/21 MAOB mobiliers	Divers bâtiments		202 342	202 342	62
63	20024	20/21 MAOB équip. De comm. Et multimédia	Divers bâtiments		32 249	32 249	63
64	20025	20/21 MAOB autres équipements	Divers bâtiments		19 549	19 549	64
65	20026	20/21 MAOB équipements informatiques	Divers bâtiments		333 201	333 201	65
66	20027	20/201MAOB achats bibliothèque	CEN-CENTRAL, G1-Aile G		53 354	53 354	66
67	20028	'21 Fonds de fonctionnement - amél. Majeur réaménag. 2,	Divers bâtiments				67
68	20029	20/21 Fonds de fonctionnement - Équip. Informatiques 4,1	Divers bâtiments		3 494	3 494	68
69	20030	20/21 Fonds de fonctionnement - Équip. Multimédia 4,2	Divers bâtiments		677	677	69
70		**Sous-total**		**135 255 956**	**3 820 912**	**139 076 868**	70

Cégep Marie-Victorin

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20031	20/21 Fonds de fonctionnement - mobilier bureau 4,3	Divers bâtiments				71
72	20032	20/21 Fonds de fonctionnement - autres équipements 4,4	Divers bâtiments		561	561	72
73	20033	2021TRP- ACQUISITION DES ÉQUIPEMENTS	CHA-CHAMPAGNAT, CA-Champagnat		2 991	2 991	73
74	20034	20-21 Équipements spécialisés reliés à l'enseignement	Divers bâtiments		10 773	10 773	74
75	20035	2122 - ACQUISITIONS ÉQUIPEMENT MODE	Divers bâtiments		12 164	12 164	75
76	20036	20-21 Améliorations majeures - Réaménagement 2.2.2	Divers bâtiments		11 696	11 696	76
77	20037	Plan d'action numérique 20-21	Divers bâtiments		182 008	182 008	77
78	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/13	Divers bâtiments				78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**135 255 956**	**4 041 105**	**139 297 061**	##

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	19011	RÉFECTION -AMIANTE SOUS-SOL AILE B	133 146	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-70-035	Réfections aux édifices - I011	01
02	19012	RÉFECTION -FONDATION BIBLIOTHÈQUE	34 501	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	19013	RÉFECTION -TRIEST S	215 910	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	19014	DRAIN ; TOIT CAFÉTÉRIA	33 687	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	19015	TRANSFORMATION -AGRANDISSEMENT DU SA	130 948	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	05
06	19016	2021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (P	206 310	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	06
07	19017	2021RM-ENV. ANNUELLE - TRAVAUX DE PEINTU	15 915	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	20004	2021RM - RÉFECTION - AJOUT DE FONTAINES D'	20 020	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	20401	2021RM- COUVERTURE AILE G	481 318	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	09
10	20001	2021 - CAFÉTÉRIA	23 376	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	20002	2021RM - RÉNOVATION DU LOCAL S116 MODE	6 263	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	20002	2021RM - RÉNOVATION DU LOCAL S116 MODE	6 263	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	12
13	20008	2021 - REMPLACEMENT DE CABLÂGE INFORMAT	16 748	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	20020	2122 - REMPLACEMENT DE CÂBLAGE INFORMAT	841	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	20003	2021RM - RÉNOVATION DES LOCAUX S114, S11	15 297	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	20007	2021 - TRAVAUX PRÉLIMINAIRES RÉNOVATION P	49 156	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	20006	2021RM- BORNE-FONTAINE À INCENDIE	9 304	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	20011	2122RM- REMPLACEMENT UNITÉS DE VENTILAT	70 802	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20012	2122RM- REMPLACEMENT UNITÉS DE VENTILAT	24 028	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20013	2122RM- REMPLACEMENT DE L'UNITÉ DE CLIMA	6 051	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20014	2122RM- REMPLACEMENT DU SYSTÈME DE VEN	34 949	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE	30 917	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE	235 212	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	23
24	20016	2122RM- REMPLACEMENT DU SYSTÈME CMAC A	25 681	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	24
25	20017	2122RM- SALLE DE CONFÉRENCE (B-215.3)	14 971	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	25
26	20018	2122RM-LOCAL C-004 TRANSF EN CLASSE ACTIV	17 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	20101	2122RM- NOUVEAU LABORATOIRE - NOUVEAU I	281 354	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	27
28	20101	2122RM- NOUVEAU LABORATOIRE - NOUVEAU DEC EN INFORMATIQ		46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	28
29	16104	Dépenses - travaux 2016-2017	(19 533)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	14022	de 14/15 à 20/21 développement informatique	128 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	30
31	20026	20/21 MAOB équipements informatiques	333 201	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20027	20/201MAOB achats bibliothèque	53 354	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20024	20/21 MAOB équip. De comm. Et multimédia	32 249	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20023	20/21 MAOB mobiliers	202 342	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**2 870 345**					35

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

				CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
36	20025	20/21 MAOB autres équipements	19 549	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20022	20/21 MAOB équip. Spéc. Reliés à l'enseignement	13 039	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20021	20/21 MAOB logiciels et biens non capitalisables	299 536	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20005	2021 S-120 ÉQUIPEMENTS SPÉCIALISÉS ET INFO	23 328	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	20001	2021 - CAFÉTÉRIA	753	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41	20032	20/21 Fonds de fonctionnement - autres équipements	561	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	20009	2021SI - ACHATS POUR CLASSE DU BDI (DIVERS	24 883	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	20030	20/21 Fonds de fonctionnement - Équip. Multimédia 4	677	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	20034	20-21 Équipements spécialisés reliés à l'enseigneme	10 773	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-230	Équipements programme 144.A1	44
45	20033	2021TRP- ACQUISITION DES ÉQUIPEMENTS	2 991	90	Autres équipements	15-80-230	Équipements programme 144.A1	45
46	20035	2122 - ACQUISITIONS ÉQUIPEMENT MODE	12 164	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	14-70-080	Rattrapage (Design de mode 571.A0)	46
47	20005	2021 S-120 ÉQUIPEMENTS SPÉCIALISÉS ET INFO	13 413	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	20029	20/21 Fonds de fonctionnement - Équip. Informatique	3 494	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE	10 072	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	19016	2021RM-FENESTRATION PAVILLON TRIEST-T (P	115 380	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	20019	2122RM- PROJET FENESTRATION DUJARIÉ (PHA	78 858	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	19015	TRANSFORMATION -AGRANDISSEMENT DU SA	31 947	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53	20000	PROJET CAFÉ EXIL	20 356	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	53
54	20010	2021-DG PROJET D'AMÉLIORATION DU MILIEU D	15 335	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	54
55	20036	20-21 Améliorations majeures - Réaménagement 2.2	11 696	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	20016	2122RM- REMPLACEMENT DU SYSTÈME CMAC A	1 519	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	56
57	20101	2122RM- NOUVEAU LABORATOIRE - NOUVEAU I	146 091	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	20009	2021SI - ACHATS POUR CLASSE DU BDI (DIVERS	16 391	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement	58
59	19034	Plan d'action numérique 19-20	1 900	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	59
60	18038	Plan d'action numérique 18-19	6 727	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	60
61	19034	Plan d'action numérique 19-20	54 892	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	61
62	20007	2021 - TRAVAUX PRÉLIMINAIRES RÉNOVATION P	1 700	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	62
63	19034	Plan d'action numérique 19-20	21 400	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	63
64	18038	Plan d'action numérique 18-19	22 740	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	64
65	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE	4 395	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20009	2021SI - ACHATS POUR CLASSE DU BDI (DIVERS	347	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20015	2122RM- TRAVAUX BIBLIOTHÈQUE ET SALLE DE	1 845	98	Matériel et équipement (excluant équipement inforr	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	20037	Plan d'action numérique 20-21	162 569	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	68
69	20037	Plan d'action numérique 20-21	19 439	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 041 105**					70

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/	60 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	71
72	13015	projet été 2011remb capital date d'autorisation 21/06/	(60 000)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 041 105**					105

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 041 105**					140

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 041 105**					175

Cégep Marie-Victorin

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 041 105**					210

Cégep Marie-Victorin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 268 628		1 687 500		144 339	605 996		2 494 471	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	(103 221)		266 500			487 273		(323 994)	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	(94 847)		430 800			687 628		(351 675)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011				277 485	(144 339)	133 146			09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 070 560**	**$**	**2 384 800**	**277 485**	**$**	**1 914 043**	**$**	**1 818 802**	10

Cégep Marie-Victorin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 039 239		1 170 700			959 857		1 250 082	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			128 000			128 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	75 879		29 280					105 159	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 115 118**	**$**	**1 327 980**	**$**	**$**	**1 087 857**	**$**	**1 355 241**	29

Cégep Marie-Victorin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			364 900					364 900	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocation spécifique	73 950		0			29 467		44 483	40
41	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	79 608		0					79 608	41
42	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	58 492		0			58 492			42
43	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	108 600		0					108 600	43
44	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	21 400		0			21 400			44
45	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						45
46	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			479 000			162 569		316 431	46
47	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			106 400					106 400	47
48	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			21 100			19 439		1 661	48
49	15-80-230	Équipements programme 144.A1		225 000				13 764		211 236	49
50	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps			39 088					39 088	50
51	14-70-080	Rattrapage (Design de mode 571.A0)				63 500		12 164		51 336	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	342 050	225 000	1 010 488	63 500		317 295		1 323 743	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 527 728**	**225 000**	**4 723 268**	**340 985**	**$**	**3 319 195**	**$**	**4 497 786**	77

Cégep Marie-Victorin

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						514 754		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						(60 000)		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources	(3 187 961)					267 156		(3 455 117) 87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(3 187 961)**	**$**	**$**		**$**	**721 910**	**$**	**(3 455 117)** 88
89		**GRAND TOTAL**	**(660 233)**	**225 000**	**4 723 268**	**340 985**	**$**	**4 041 105**	**$**	**1 042 669** 89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						436 163		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**3 604 942**		93

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**18 951 570**	18 867 573	**2 162 079**	2 069 397	**21 113 649**	20 936 970	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**86 338**	68 845			**86 338**	68 845	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**637 182**	503 455			**637 182**	503 455	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**22 330**	20 580			**22 330**	20 580	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**28 500**	27 559			**28 500**	27 559	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**500**	2 150			**500**	2 150	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**96 749**	76 147			**96 749**	76 147	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**337 373**	300 184			**337 373**	300 184	08
09	2	Vente de biens et services	note	**605 977**	735 697			**605 977**	735 697	09
10	2	Locations	note	**281 566**	687 458			**281 566**	687 458	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**17 902**	14 241	**17 902**	14 241	11
12		- Autres	note			**7 429**		**7 429**		12
13		- Entreprises du gouvernement	note			200	200	**200**	200	13
14		- Gouvernement fédéral	note	439 115	169 024	29 760	29 760	**468 875**	198 784	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			4 152	2 111	**4 152**	2 111	15
16		- Autres organismes	note			443	16 806	**443**	16 806	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**34 778**	48 732			**34 778**	48 732	17
18	2	Autres revenus	note	**74 317**	157 579	**151 505**	27 329	**225 822**	184 908	18
19		**Total**		**21 596 295**	**21 664 983**	**2 373 470**	**2 159 844**	**23 969 765**	**23 824 827**	19

Cégep de Matane
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**10 297 094**	9 695 437			**10 297 094**	9 695 437	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**7 073 818**	6 948 971			**7 073 818**	6 948 971	21
22	2	Communications et informations	note	**214 221**	335 919			**214 221**	335 919	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 041 477**	969 508			**1 041 477**	969 508	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 349 439**	2 721 560			**2 349 439**	2 721 560	24
25	2	Autres charges	note	**78 970**	158 978	**20 835**	20 835	**99 805**	179 813	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**548 289**	592 030	**548 289**	592 030	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**50 022**	56 880	**42 780**	70 499	**92 802**	127 379	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 579 256**	1 443 511	**1 579 256**	1 443 511	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**138 036**	113 326	**138 036**	113 326	31
32		**Total des charges**		**21 105 041**	**20 887 253**	**2 329 196**	**2 240 201**	**23 434 237**	**23 127 454**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**491 254**	**777 730**	**44 274**	**(80 357)**	**535 528**	**697 373**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 178 212**	2 697 675	**135 245**	(81 591)	**3 313 457**	2 616 084	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**3 178 212**	**2 697 675**	**135 245**	**(81 591)**	**3 313 457**	**2 616 084**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**491 254**	777 730	**44 274**	(80 357)	**535 528**	697 373	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(322 975)**	(297 193)	**322 975**	297 193			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 346 491**	**3 178 212**	**502 494**	**135 245**	**3 848 985**	**3 313 457**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**9 042 258**	6 704 955	**(1 470 170)**		**7 572 088**	6 704 955	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 213 945**	1 988 817	**160 225**	172 330	**1 374 170**	2 161 147	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**185 085**	246 114	**41 376**	102 736	**226 461**	348 850	05
06		- Stocks de fournitures	note	**25 647**	33 811			**25 647**	33 811	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**28 029**	21 780			**28 029**	21 780	07
08		- Avances interfonds	note			**133 180**	105 992			08
09		- Charges payées d'avance	note	**376 377**	272 978			**376 377**	272 978	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**10 871 341**	**9 268 455**	**(1 135 389)**	**381 058**	**9 602 772**	**9 543 521**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	671 074	**487 602**	4 863 084	**487 602**	5 534 158	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**25 442 392**	21 764 406	**25 442 392**	21 764 406	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**0**	18 750	**62 505**	83 340	**62 505**	102 090	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**689 824**	**25 992 499**	**26 710 830**	**25 992 499**	**27 400 654**	17
18		**Total de l'actif**		**10 871 341**	**9 958 279**	**24 857 110**	**27 091 888**	**35 595 271**	**36 944 175**	18

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**4 473 995**	3 165 955	**4 473 995**	3 165 955	19
20	5	- Créditeurs	note	**3 749 556**	3 538 728	**87 363**	1 142 507	**3 836 919**	4 681 235	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**2 974 685**	2 378 061			**2 974 685**	2 378 061	23
24	6	- Revenus reportés	note	**667 429**	757 286			**667 429**	757 286	24
25		- Dus interfonds	note	**133 180**	105 992					25
26		- Intérêts courus	note			**142 636**	193 664	**142 636**	193 664	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**2 048 424**	6 769 478	**2 048 424**	6 769 478	28
29		**Total du passif à court terme**		**7 524 850**	**6 780 067**	**6 752 418**	**11 271 604**	**14 144 088**	**17 945 679**	29
30		- Dette à long terme	note			**16 445 029**	14 712 859	**16 445 029**	14 712 859	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**18 750**	18 750	**18 750**	18 750	31
32	6	- Apports reportés	note			**1 138 419**	953 430	**1 138 419**	953 430	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**17 602 198**	**15 685 039**	**17 602 198**	**15 685 039**	34
35		**Total du passif**		**7 524 850**	**6 780 067**	**24 354 616**	**26 956 643**	**31 746 286**	**33 630 718**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 959 566**	3 178 212			**1 959 566**	3 178 212	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 386 925**				**1 386 925**		38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**502 494**	135 245	**502 494**	135 245	40
41		**Total solde de fonds**		**3 346 491**	**3 178 212**	**502 494**	**135 245**	**3 848 985**	**3 313 457**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**10 871 341**	**9 958 279**	**24 857 110**	**27 091 888**	**35 595 271**	**36 944 175**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	535 528	697 373	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(59 886)	(63 118)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 579 256	1 443 511	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	13 135	14 241	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 701 633)	(1 638 892)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	6 539 755	2 088 271	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 926 990**	**2 562 221**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 312 386)	(2 843 099)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 312 386)**	**(2 843 099)**	24

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 308 040	1 552 267	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 786 334	1 254 830	30
31	Remboursement de dette à long terme	(5 067 844)	(191 300)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(18 876)	(7 404)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	244 875	177 736	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**252 529**	**2 786 129**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**867 133**	**2 505 251**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 704 955	4 199 704	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**7 572 088**	6 704 955	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	9 163 546	6 702 501	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	41 523	44 833	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	(1 470 170)		47
48	Chèques en circulation	(162 811)	(42 379)	48
49	**Total**	**7 572 088**	**6 704 955**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Remboursement capital / Emprunt projet d'efficacité énergétique	C-4311-21	300	191 300	191 300	191 300	191 300	621 725	1 386 925	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**191 300**	**191 300**	**191 300**	**191 300**	**621 725**	**1 386 925**	19

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**46 092**	(12 012)	**1 236**	(1 240)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**17 424 995**	16 660 738	**1 172 705**	1 183 666			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**3 837**	1 875	**82 501**	66 970			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**169 780**	106 733	**388 144**	346 722			05
06	Entreprises du gouvernement	**22 330**	20 580					06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**28 500**	27 560					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		150		1 500			08
09	Autres organismes	**18 867**	19 450	**62 402**	27 523			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**165 525**	184 815	**171 848**	112 647			10
11	Ventes de biens et services	**66 878**	147 261	**337 441**	343 469			11
12	Locations	**500**	500					12
13	Autres revenus	**95 977**	119 543					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**18 043 281**	**17 277 193**	**2 216 277**	**2 081 257**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**8 830 954**	8 522 397	**974 392**	862 708			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**387 023**	284 050					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 702 207**	5 341 204	**680 936**	1 044 765			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**352 996**	189 370					20
21	Communications et informations	**171 712**	269 692	**37 599**	59 129			21
22	Fournitures et matériel	**981 935**	836 822	**27 948**	50 621			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 220 389**	1 319 242	**148 545**	53 783			23
24	Autres charges	**122 694**	205 041	**(80)**	9 933			24
25	Facturation interne	**(485 000)**	(485 000)	**165 000**	165 000			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**17 284 910**	**16 482 818**	**2 034 340**	**2 245 939**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**758 371**	**794 375**	**181 937**	**(164 682)**	**$**	**$**	27

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**47 328**	(13 252)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**306 542**	1 036 421					**18 904 242**	18 880 825	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**86 338**	68 845	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**79 258**	50 000			**637 182**	503 455	32
33	Entreprises du gouvernement							**22 330**	20 580	33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**439 115**	169 023			**467 615**	196 583	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**500**	500			**500**	2 150	35
36	Autres organismes			**15 480**	29 174			**96 749**	76 147	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 722			**337 373**	300 184	37
38	Ventes de biens et services	**80 158**	9 733	**121 500**	235 234			**605 977**	735 697	38
39	Locations			**281 066**	686 958			**281 566**	687 458	39
40	Autres revenus			**13 118**	86 768			**109 095**	206 311	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**386 700**	**1 046 154**	**950 037**	**1 260 379**	**$**	**$**	**21 596 295**	**21 664 983**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**80 158**	9 733	**24 567**	16 549			**9 910 071**	9 411 387	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**387 023**	284 050	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**337 679**	373 632			**6 720 822**	6 759 601	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**352 996**	189 370	47
48	Communications et informations			**4 910**	7 098			**214 221**	335 919	48
49	Fournitures et matériel			**31 594**	82 065			**1 041 477**	969 508	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**306 542**	1 036 421	**673 963**	312 114			**2 349 439**	2 721 560	50
51	Autres charges			**6 378**	884			**128 992**	215 858	51
52	Facturation interne			**320 000**	320 000					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**386 700**	**1 046 154**	**1 399 091**	**1 112 342**	**$**	**$**	**21 105 041**	**20 887 253**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(449 054)**	**148 037**	**$**	**$**	**491 254**	**777 730**	54

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 901 633	1 638 892	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	586 183	572 071	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	49 745	15 587	04
05	- Subventions - Autres		74 214	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**6 537 561**	**2 300 764**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(51 029)	5 718	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(4 324 453)	(237 085)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 162 079**	**2 069 397**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	13 135	14 241	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	4 767		12
13	**Total - MES**	**17 902**	**14 241**	13

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**185 085**	246 114			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			18 750	18 750	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	MES-Frais d'émission et gestion #prêt 2021-0471 et 2020-3003			18 876	7 404	03
04	MES-Programme de soutien aux installations sportives et récréatives Phase IV			22 500	95 332	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		76 236			05
06	- Vacances		591 105			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			326 216	4 650 669	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			142 636	193 665	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**185 085**	**917 188**	**528 978**	**4 965 820**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**185 085**	**917 188**	**528 978**	**4 965 820**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**185 085**	246 114	41 376	102 736	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**671 074**	**487 602**	4 863 084	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	601 073	1 002 661		1 142 507	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			87 363		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	558 175	114 482			05
06	Vacances à payer	2 089 524	1 954 930			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	75 200	83 141			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	425 584	383 514			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**3 749 556**	**3 538 728**	**87 363**	**1 142 507**	12

Cégep de Matane
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	76 299	55 402			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	56 542	47 926			02
03	- Allocations spécifiques	1 173 758	981 709			03
04	- Sous-embauche	1 170 019	874 190			04
05	- Charges à la formation continue reportées		12 744			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			87 939	82 199	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	233 192	163 602	113 065	95 332	08
09	**Sous-total - MES**	**2 709 810**	**2 135 573**	**201 004**	**177 531**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	34 160	143 173	320 121	174 050	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 743 970**	**2 278 746**	**521 125**	**351 581**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			4 578	4 778	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(200)	(200)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**4 378**	**4 578**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	90 315	132 527	566 451	596 211	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	570 515	126 812			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(439 115)	(169 024)	(29 760)	(29 760)	20
21	Solde de fin	**221 715**	**90 315**	**536 691**	**566 451**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début	6 000		28 938	31 049	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		6 000	50 000		24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 152)	(2 111)	25
26	Solde de fin	**6 000**	**6 000**	**74 786**	**28 938**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	3 000		1 882	18 688	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		3 000			29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(443)	(16 806)	30
31	Solde de fin	**3 000**	**3 000**	**1 439**	**1 882**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 974 685**	**2 378 061**	**1 138 419**	**953 430**	32

Cégep de Matane
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	115 581	161 735	33
34	Autres revenus perçus d'avance	551 848	595 551	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**667 429**	**757 286**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Matane

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	AUTRES	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(931 269)	1 153 939	8 177			1 827 862	(16 251)	(49 929)	22 005	1 163 678	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(931 269)	1 153 939	8 177			1 827 862	(16 251)	(49 929)	22 005	1 163 678	03
04	Résultats de l'année	758 371	181 937				(342 324)		(176 137)	9 073	60 334	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(191 300)										06
07	**Sous-total**	**(364 198)**	**1 335 876**	**8 177**	**$**	**$**	**1 485 538**	**(16 251)**	**(226 066)**	**31 078**	**1 224 012**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(131 675)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(131 675)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(495 873)**	**1 335 876**	**8 177**	**$**	**$**	**1 485 538**	**(16 251)**	**(226 066)**	**31 078**	**1 224 012**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**3 178 212**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**3 178 212**	15
16	Résultats de l'année									**491 254**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(191 300)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 478 166**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(131 675)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(131 675)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 346 491**	24

Cégep de Matane

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	8 372 400		(281 105)	867 839	1 170 019	358 743	8 147 858	8 271 277	(123 419)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		18 742	281 105				299 847	387 023	(87 176)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 153 500	109 909	(5 836)	153 591	258 203	417 424	7 570 385	6 496 669	1 073 716	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(26 000)		3 000			34 778	11 778	78 787	(67 009)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	733 100	1 256 074		781 866	903 615	99 896	1 967 321	1 967 328	(7)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							46 092		46 092	06
07		Rétroactivité								83 826	(83 826)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**16 233 000**	**1 384 725**	**(2 836)**	**1 803 296**	**2 331 837**	**910 841**	**18 043 281**	**17 284 910**	**758 371**	08
09	9090	Formation continue	196 400	986 815	(17 416)	47 611		976 475	2 189 885	1 974 328	215 557	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 900	20 800		11 396	11 940		25 156	60 012	(34 856)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							1 236		1 236	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**201 300**	**1 007 615**	**(17 416)**	**59 007**	**11 940**	**976 475**	**2 216 277**	**2 034 340**	**181 937**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		306 542				80 158	386 700	386 700		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						224 244	224 244	566 568	(342 324)	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						51 316	51 316	227 453	(176 137)	20
21		Stationnement						43 225	43 225	34 152	9 073	21
22		AUTRES						631 252	631 252	570 918	60 334	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**950 037**	**950 037**	**1 399 091**	**(449 054)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**16 434 300**	**2 698 882**	**(20 252)**	**1 862 303**	**2 343 777**	**2 917 511**	**21 596 295**	**21 105 041**	**491 254**	32

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	8 372 400			867 839		1 170 019	8 070 220	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		18 742					18 742	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**8 372 400**	**18 742**	**$**	**867 839**	**$**	**1 170 019**	**8 088 962**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 128 000	6 115					1 134 115	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	726 900	2 069					728 969	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	4 300						4 300	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	9 800						9 800	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		28 550					28 550	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	120 800					52 400	68 400	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		67 715		151 776		184 649	34 842	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	41 300					19 334	21 966	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 835				1 760	75	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 950		1 815		60	4 705	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		675					675	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(5 836)		(5 836)	38
39			**Sous-total:**	**5 352 600**	**109 909**	**$**	**153 591**	**(5 836)**	**258 203**	**5 352 061**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 800 900						1 800 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 800 900**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 800 900**	44

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		40 000		49 187		72 526	16 661	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	120 058		152 471		123 359	239 170	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			23 322		30 323	82 999	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750				125 893	292 857	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			20 133		43 028	6 705	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	96 200			233 767		223 927	106 040	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		908					908	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	227 300					26 370	200 930	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		557 590				119 457	438 133	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		9 269				9 269		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		10 800				5 400	5 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				72 771		34 146	38 625	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		223 099		47 329		576	269 852	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				81 355			81 355	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		20 000		38 026		31 939	26 087	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		55 600		63 505		57 402	61 703	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**733 100**	**1 256 074**	**$**	**781 866**	**$**	**903 615**	**1 867 425**	87

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						3 000		3 000	89
90			**Sous-total:**		**(26 000)**	**$**	**$**	**$**	**3 000**	**$**	**(23 000)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			306 542		0	0	0	306 542	91
92			**Sous-total:**		**$**	**306 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**306 542**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			705			7 749		8 454	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			362 222			208 676		570 898	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			172 519			98 206		270 725	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			76 811			42 818		119 629	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			221 851			(221 851)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			105 663			(105 663)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			47 044			(47 044)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		196 400			12 755	(307)		208 848	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					34 856			34 856	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**196 400**	**986 815**	**$**	**47 611**	**(17 416)**	**$**	**1 213 410**	108

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		8 255		8 761	20 294	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 900			3 141		3 179	4 862	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 900**	**20 800**	**$**	**11 396**	**$**	**11 940**	**25 156**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**16 434 300**	**2 698 882**	**$**	**1 862 303**	**(20 252)**	**2 343 777**	**18 631 456**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**16 434 300**	**2 698 882**	**$**	**1 862 303**	**(20 252)**	**2 343 777**		140

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES				(20 096)						(65 861)	01
02	826	MES - Autres	358 743										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				3 837						82 501	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				104 281				65 499		388 144	05
06	840	Entreprises du gouvernement						22 330					06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				28 500							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			1 800	9 172				7 895		62 402	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				147 313		11 728				171 848	10
11	865	Droits - étudiants internationaux											11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				6 484							12
13	868	Ventes de biens et services				29 998		10 378		26 502		337 441	13
14	880	Locations				500							14
15	881	Intérêts							34 778				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				7 553		53 646					25
26	888	Facturation interne				0							26
27		**TOTAL**	**358 743**	**$**	**1 800**	**317 542**	**$**	**98 082**	**34 778**	**99 896**	**$**	**976 475**	27

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	AUTRES			
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								79 258			
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral								439 115			
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								500			
870		Autres organismes								15 480			
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services		80 158		3 101		50 916	43 225	24 258			
880		Locations				221 143				59 923			
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus						400		12 718			
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**80 158**	**$**	**224 244**	**$**	**51 316**	**43 225**	**631 252**	**$**	**$**	

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										(85 957)	61
62	826	MES - Autres										358 743	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										86 338	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										637 182	65
66	840	Entreprises du gouvernement										22 330	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										467 615	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										500	68
69	870	Autres organismes										96 749	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										330 889	70
71	865	Droits - étudiants internationaux											71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										6 484	72
73	868	Ventes de biens et services										605 977	73
74	880	Locations										281 566	74
75	881	Intérêts										34 778	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										74 317	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**2 917 511**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Matane

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre							127 809	58 932	157 932	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	7 478 716				7 001	17 754	2 062			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel					52 778	337 741		60 943		05
06	200	Personnel de soutien			452 945	110 292	131 651	363 550	271 130	178 197	151 622	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	792 561				638	2 033	254			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			56 798	13 701	21 321	81 737	46 695	33 650	36 258	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	387 023									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**8 658 300**		**$ 509 743**	**123 993**	**213 389**	**802 815**	**447 950**	**331 722**	**345 812**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			5 364	101	4 188	70 683	1 209	10 319	3 011	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			84 224	386	70	63 447		7 154	165	16
17	500	Autres dépenses du code 500			7 263	1 233	7 092	11 269	11 912	5 569	3 105	17
18	620	Honoraires professionnels			1 807		2 075	24 284	(2 269)	37 912	21 024	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			827			9 427				20
21	650	Contrats			6 115	9 520	433	2 103		25 718	(1 434)	21
22	600	Autres dépenses du code 600			3 002	9 678	9 526	37 678	35 777	16 933	241	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			1 750			2 697	128		1 118	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne										27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs					52				1 062	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**110 352**	**20 918**	**23 436**	**221 588**	**46 757**	**103 605**	**28 292**	29
30		**Total**	**8 658 300**	**$**	**620 095**	**144 911**	**236 825**	**1 024 403**	**494 707**	**435 327**	**374 104**	30

Cégep de Matane

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles						Gestion des ressources informationnelles		
			Matériel et impression	Gestion des immeubles	Gestion de l'énergie	Sécurité et protection	Entretien ménager	Coordination et contrôle	Administration générale		
			7010 et 7040	7020	7030	7050	7060	7090	8000	8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						110 265	240 730	100 437	31
32	120	Personnel de gérance							7 327		32
33	140	Personnel enseignant							9 788		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	76 663						103 513		35
36	200	Personnel de soutien	68 205	89 475		136 038	316 819		199 679	166 967	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							926		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	16 328	11 009		17 266	39 211	12 363	67 975	32 444	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							352 996		40
41		**Sous-total:**	**161 196**	**100 484**	**$**	**153 304**	**356 030**	**122 628**	**982 934**	**299 848**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	8 025	448		263		2 935	27 962	2 356	42
43	511	Combustible - Huile			42 657						43
44	512	Combustible - Gaz			772						44
45	520	Électricité			302 286						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé							2 110	170 238	46
47	500	Autres dépenses du code 500	4 641	75 192		10 473	19 193	13 910	19 496	9 960	47
48	620	Honoraires professionnels							44 125	37 110	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	8 093						822		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	7 208	38 146		145 165	679		500	314 025	51
52	600	Autres dépenses du code 600		1 972		2 668		530	117 515	3 223	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							37 100		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne							(485 000)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**27 967**	**115 758**	**345 715**	**158 569**	**19 872**	**17 375**	**(235 370)**	**536 912**	**$** 59
60		**Total**	**189 163**	**216 242**	**345 715**	**311 873**	**375 902**	**140 003**	**747 564**	**836 760**	**$** 60

Cégep de Matane

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		253 071	211 427	4 000					6 633		61
62	120	Personnel de gérance									301		62
63	140	Personnel enseignant		427 846	869 154	4 090		73 716			45 492		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		523 506	159 455	41 582					6 934		65
66	200	Personnel de soutien		226 853	191 730	4 550					16 280		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		41 164	100 657	491		6 442			4 719		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		106 766	62 985	5 207					3 467		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 579 206**	**1 595 408**	**59 920**	**$**	**80 158**	**$**	**$**	**83 826**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		34 848	37 507	92							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		27 274	21 941								76
77	500	Autres dépenses du code 500		80 844	6 007								77
78	620	Honoraires professionnels		6 430	115 886								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			27 676								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		79									80
81	650	Contrats		134 161	1 990			306 542					81
82	600	Autres dépenses du code 600		104 486	2 993					3 075			82
83	730	Intérêts	50 022										83
84	700	Autres dépenses du code 700	28 765		170								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			165 000								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(250)								88
89		**Sous-total:**	**78 787**	**388 122**	**378 920**	**92**	**$**	**306 542**	**$**	**3 075**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**78 787**	**1 967 328**	**1 974 328**	**60 012**	**$**	**386 700**	**$**	**3 075**	**83 826**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		3 075		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Matane

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					92
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	AUTRES				92
93			Financés	Autres									93
93			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			52 770								95
96	120	Personnel de gérance					68 773						96
97	140	Personnel enseignant					9 657		12 736				97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien			51 556		111 690		15 393				100
101	300	Av. sociaux - enseignants					874		1 300				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			12 311		23 445		1 741				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**116 637**	**$**	**214 439**	**$**	**31 170**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			1 511		901		2 498				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé							10 897				110
111	500	Autres dépenses du code 500			5 348		8 620	4 083	2 646				111
112	620	Honoraires professionnels							1 228				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres			80 184				10 426				114
115	650	Contrats			38 773		2 846	28 157	510 933				115
116	600	Autres dépenses du code 600			337		39		1 040				116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					518	1 912	0				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			320 000								121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 778		90		80				122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**449 931**	**$**	**13 014**	**34 152**	**539 748**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**566 568**	**$**	**227 453**	**34 152**	**570 918**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
										TOTAL	
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 324 006	128
129	120	Personnel de gérance								76 401	129
130	140	Personnel enseignant								8 958 012	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 363 115	132
133	200	Personnel de soutien								3 254 622	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								952 059	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								702 678	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								387 023	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								352 996	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**17 370 912**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								214 221	140
141	511	Combustible - Huile								42 657	141
142	512	Combustible - Gaz								772	142
143	520	Électricité								302 286	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								387 906	144
145	500	Autres dépenses du code 500								307 856	145
146	620	Honoraires professionnels								289 612	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								36 591	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								100 943	148
149	650	Contrats								1 571 580	149
150	600	Autres dépenses du code 600								350 713	150
151	730	Intérêts								50 022	151
152	700	Autres dépenses du code 700								74 158	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								4 812	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 734 129**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**21 105 041**	158

Cégep de Matane
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**246 114**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			950 649	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**1 196 763**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		16 434 300		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 698 882		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(20 252)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**19 112 930**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**19 112 930**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**20 309 693**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			20 124 608	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**185 085**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(4 158)		(4 158)	(1 225)	(5 383)	01
02	- «A» de FABRES	202 077		202 077	(239 617)	(37 540)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	909 661	(909 661)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				358 743	358 743	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11	"A" de FABES RAC	8 184		8 184	(4 455)	3 729	11
12	"A" de FABRES Moyenne mobile				(191 566)	(191 566)	12
13							13
14	Subvention pour indexations salariales des conventions collectives				420 496	420 496	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 115 764**	**(909 661)**	**206 103**	**342 376**	**548 479**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	8 863		8 863	3 308	12 171	22
23	- Fondation du Collège	18 818		18 818	(5 880)	12 938	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	11 398		11 398	(10 126)	1 272	24
25	- Congés anticipés ou différés	155 118		155 118	(62 630)	92 488	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	678 856		678 856	(132 259)	546 597	26
27	**Sous-total - Autres**	**873 053**	**$**	**873 053**	**(207 587)**	**665 466**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 988 817**	**(909 661)**	**1 079 156**	**134 789**	**1 213 945**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	28 550		19 382	47 932	53 694	(5 762)				(5 762)	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	120 800		4 481	125 281	83 668	41 613		52 400		(10 787)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	67 715	151 776		219 491	34 842	184 649		184 649			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	41 300			41 300	21 966	19 334		19 334			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 835			1 835	75	1 760		1 760			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 950	1 815		4 765	4 705	60		60			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	675			675	675						07
08		**TOTAL**		**263 825**	**153 591**	**23 863**	**441 279**	**199 625**	**241 654**	**$**	**258 203**	**$**	**(16 549)**	08

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000	49 187	41 088	130 275	57 749	72 526		72 526			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	210 058	152 471	26 502	389 031	265 672	123 359		123 359			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	23 322		113 322	82 999	30 323		30 323			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750		19 062	437 812	311 919	125 893		125 893			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			19 062	19 062	167 545	(148 483)		51 517			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					144 374	(144 374)		74 376			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	20 133		49 733	6 705	43 028		43 028			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	96 200	233 767		329 967	106 040	223 927		223 927			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	908			908	908						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	227 300			227 300	200 930	26 370		26 370			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					47 167	(47 167)		26 370			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					153 763	(153 763)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	557 590		13 244	570 834	451 377	119 457		119 457			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			13 244	13 244	251 461	(238 217)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					27 274	(27 274)		19 299			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					1 430	(1 430)		80 000			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					171 212	(171 212)		20 158			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	9 269			9 269		9 269		9 269			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	10 800			10 800	5 400	5 400		5 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		72 771		72 771	38 625	34 146		34 146			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Matane
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	223 099	47 329		270 428	269 852	576		576			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		81 355		81 355	81 362	(7)				(7)	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 000	38 026		58 026	26 087	31 939		31 939			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	55 600	63 505		119 105	61 703	57 402		57 402			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**1 989 174**	**781 866**	**99 896**	**2 870 936**	**1 967 328**	**903 608**	**$**	**903 615**	**$**	**(7)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	306 542		80 158	386 700	386 700						68
69		**TOTAL**		**306 542**	**$**	**80 158**	**386 700**	**386 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 559 541**	**935 457**	**203 917**	**3 698 915**	**2 553 653**	**1 145 262**	**$**	**1 161 818**	**$**	**(16 556)**	70

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	54 099	11 902	66 001	10
11	- Vacances	1 015 204	109 033	1 124 237	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**1 069 303**	**120 935**	**1 190 238**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	21 932	2 474	24 406	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	7 507	1 692	9 199	18
19	- Vacances	787 732	177 555	965 287	19
20	- Temps supplémentaire	68 718	7 751	76 469	20
21	- Indemnités de départ	244 061	27 530	271 591	21
22	- Assurance-traitement	37 782	5 890	43 672	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 744	1 702	9 446	23
24	**Total**	**1 175 476**	**224 594**	**1 400 070**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	21 932	2 474	24 406	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	61 606	13 594	75 200	26
27	- Vacances	1 802 936	286 588	2 089 524	27
28	- Temps supplémentaire	68 718	7 751	76 469	28
29	- Indemnités de départ	244 061	27 530	271 591	29
30	- Assurance-traitement	37 782	5 890	43 672	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 744	1 702	9 446	31
32	**Total**	**2 244 779**	**345 529**	**2 590 308**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	CHAMPS 9090 et 9350 Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	8 255		29 055	20 294	8 761		8 761			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 900	3 141		8 041	4 862	3 179		3 179			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		34 856		34 856	34 856						07
08		**TOTAL**		**25 700**	**46 252**	**$**	**71 952**	**60 012**	**11 940**	**$**	**11 940**	**$**	**$**	08

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	151 776		151 776
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 815		1 815
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**153 591**	**$**	**153 591**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	874 190	(6 351)	867 839
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	49 187		49 187
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	152 471		152 471
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	23 322		23 322
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	20 133		20 133
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	233 767		233 767
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	72 771		72 771
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	47 329		47 329
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	81 355		81 355
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	38 026		38 026
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	63 505		63 505
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 656 056**	**(6 351)**	**1 649 705**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	12 744	11	12 755
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	8 255		8 255
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	3 141		3 141
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	34 856		34 856
09	**TOTAL**		**58 996**	**11**	**59 007**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**1 868 643**	**(6 340)**	**1 862 303**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 478 716	92,10 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**7 478 716**	92,10 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	14 241	0,19 ETC		
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**7 464 475**	91,91 ETC	81 215	10,60%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		0,77 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**7 464 475**	92,68 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		1,99 ETC		
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		94,67 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		96,03 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		1,99		
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		98,02 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		3,35 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		9,92 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,08) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		13,19 ETC	**1 170 019**	

Cégep de Matane

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 153							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,670%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 705							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 195				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						96,03 ETC	96,03 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	96,03 ETC	96,03 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(0,77) ETC	(0,77) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	95,26 ETC	95,26 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						8 450 038	8 450 038	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 450 038**	**8 450 038**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**281 105**	**281 105**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 731 143**	**8 731 143**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		281 105						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		368 281	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(87 176)				21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 553	1 610	23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021	24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	14 791		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(9 408)	2 876	03
04	Garantie de traitement	299 308	157 140	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(4 252)	24 244	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	19 961	12 898	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		6 742	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(519)	18	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		19 449	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		23 869	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	6 043		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**325 924**	**247 236**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	40 513	30 008	17
18	**Total des dépenses salariales**	**366 437**	**277 244**	18
19	Hygiène et sécurité	4 496	4 906	19
20	Perfectionnement local	(2 652)	0	20
21	Autre non salariale Expertise médicale	0	0	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**368 281**	**282 150**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	18 742		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**18 742**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		44 349	33
34	Mise en disponibilité		19 030	34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**63 379**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		7 467	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**70 846**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**70 846**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**387 023**	**352 996**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	79 620	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	82 819	47
48	Soutien	148 176	48
49	**Total**	**310 615**	49

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	Pes			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	106 Pes	8 454		8 454 13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	Pes			14
15		**TOTAL**				**8 454** 15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		4,28 CFC	88 705	189 829	6 264	196 093	**12 755**	(12 755)	0,00 CFC	**$**	16

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		12	«Nej» utilisé	12					Calcul de «Z»					
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**		**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
											87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	JEE0K		374558				1,25	265 Pes	3 349 Pes	28 895	8 117	2 408		39 420		43
44	2	LCC08						1,25	215 Pes	2 580 Pes	23 443	6 474	1 855		31 772		44
45	2	JWW08						1,25	344 Pes	2 752 Pes	37 509	9 236	1 978		48 723		45
46	2							k									46
47	2							k									47
48	2							k									48
49	2							k									49
50	2							k									50
51	2							k									51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**374 558**					**824 Pes**	**8 681 Pes**	**89 847**	**23 827**	**6 241**	**$**	**119 915**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	EEC1Y		611552				1,25	3 202 Pes	38 424 Pes	349 138	96 414	27 623		473 175		57
58	2	NTL18						1,25	1 138 Pes	33 002 Pes	124 085	50 042	23 725		197 852		58
59	2	JEE0K						1,25	674 Pes	8 570 Pes	73 491	20 687	6 161		100 339		59
60	2	LCC08						1,25	129 Pes	1 548 Pes	14 066	3 884	1 113		19 063		60
61	2	JWW08						1,25	146 Pes	1 168 Pes	15 919	3 920	840		20 679		61
62	2							k									62
63	2							k									63
64	2							k									64
65	2							k									65
66	2							k									66
67	2							k									67
68	2							k									68
69	2							k									69
70	2							k									70
71	2							k									71
72		**Sous-total**		**611 552**			**Inscrire virements L72 C05**		**5 289 Pes**	**82 712 Pes**	**576 699**	**174 947**	**59 462**	**$**	**811 108**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**986 110**	**$**	**$**			**6 113 Pes**	**91 393 Pes**	**666 546**	**198 774**	**65 703**	**$**	**931 023**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			986 110							**Total en incluant le temps partiel**			961 252	961 252	74
75				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			24 858					CC à reporter	Récupération 24 858	77

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1Y			1,25	179 Pes	2 148 Pes	19 518	5 390	1 544				79
80		Cas particuliers			JEE0K			1,25	17 Pes	197 Pes	1 854	506	142				80
81		Cas particuliers			JWW08			1,25	9 Pes	72 Pes	981	242	52				81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**205 Pes**	**2 417 Pes**	**22 353**	**6 138**	**1 738**	**$**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**205 Pes**	**2 417 Pes**	**22 353**	**6 138**	**1 738**	**$**	**$**	**30 229**	109

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	19 440,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	994	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 174	(3)	03
04	Total pris en considération	**19 260**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	1 197	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	203	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			203		203,0	203,0	203,0				0,1	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			203,0	288,9	491,9				0,2	08
09		1,50%	3,00%			203,0	288,9	780,8	543,9	543,9	0,81500%	0,1	09
10	Août	1,50%	4,50%			203,0	288,9	1 069,7		543,9		0,2	10
11		1,50%	6,00%			203,0	288,9	1 358,6	732,4	1 276,3	0,79800%		11
12	Septembre	3,50%	9,50%			203,0	674,1	2 032,7		1 276,3		0,2	12
13		3,50%	13,00%			203,0	674,1	2 706,8	1 624,5	2 900,8	0,78300%	(0,1)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			203,0	770,4	3 477,2		2 900,8		0,2	14
15		4,00%	21,00%			203,0	770,4	4 247,6	1 444,6	4 345,4	0,78100%		15
16	Novembre	4,00%	25,00%			204,4	771,8	5 019,4		4 345,4		0,2	16
17		4,00%	29,00%		28,6	205,9	771,9	5 791,3	1 482,2	5 827,6	0,76900%		17
18	Décembre	4,00%	33,00%			207,3	771,8	6 563,1		5 827,6		0,2	18
19		4,00%	37,00%			208,8	771,9	7 335,0	1 503,0	7 330,6	0,76900%		19
20	Janvier	4,00%	41,00%			210,2	771,8	8 106,8		7 330,6		0,2	20
21		4,00%	45,00%			211,7	771,9	8 878,7	1 654,7	8 985,3	0,75500%		21
22	Février	4,00%	49,00%			213,1	771,8	9 650,5		8 985,3		0,2	22
23		4,00%	53,00%			214,6	771,9	10 422,4	1 512,3	10 497,6	0,72000%		23
24	Mars	4,50%	57,50%			216,2	868,3	11 290,7		10 497,6		0,2	24
25		4,50%	62,00%			217,8	868,3	12 159,0	1 813,5	12 311,1	0,72000%		25
26	Avril	6,00%	68,00%			220,0	1 157,8	13 316,8		12 311,1		0,3	26
27		6,00%	74,00%			222,2	1 157,8	14 474,6	2 228,3	14 539,4	0,71300%		27
28	Mai	6,50%	80,50%			224,5	1 254,2	15 728,8		14 539,4		0,4	28
29		6,50%	87,00%			226,9	1 254,3	16 983,1	2 378,7	16 918,1	0,71300%		29
30	Juin	6,50%	93,50%			229,2	1 254,2	18 237,3		16 918,1		0,4	30
31		6,50%	100,00%			231,6	1 254,3	19 491,6	3 206,4	20 124,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**203,0**	**28,6**	**231,6**	**19 491,6**	**19 491,6**	**20 124,5**	**20 124,5**	**xxxxx**	**3,0**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**3,0**			33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		796 105	253 071	211 427	4 000		52 770		1 317 373	01
02	Gérants		7 327					68 773		76 100	02
03	Enseignants	7 478 716	36 605	427 846	869 154	4 090		96 109		8 912 520	03
04	Professionnels		631 638	523 506	159 455	41 582				1 356 181	04
05	Soutien		2 636 570	226 853	191 730	4 550		178 639		3 238 342	05
06	**TOTAL**	**7 478 716**	**4 108 245**	**1 431 276**	**1 431 766**	**54 222**	**$**	**396 291**	**$**	**14 900 516**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 317 373	1 296 010	21 363			(5 435)		26 798	2,03%	OUI	07
08	Gérants	76 100	73 718	2 382			1 164		1 218	1,60%	OUI	08
09	Enseignants	8 912 520	8 664 908	247 612	62 500				185 112	2,08%	OUI	09
10	Professionnels	1 356 181	1 279 633	76 548	20 664		27 876		28 008	2,07%	OUI	10
11	Soutien	3 238 342	3 150 107	88 235			13 800		74 435	2,30%	OUI	11
12	**Total**	**14 900 516**	**14 464 376**	**436 140**	**83 164**	**$**	**37 405**	**$**	**315 571**	2,12%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	7 478 716	7 263 138	215 578	62 500				153 078	2,05%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	92,10 ETC	91,38 ETC	0,72 ETC	0,72 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	6 633		6 633			6 633	100,00%	OUI	15
16	Gérants	301		301			301	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	45 492	1 183	44 309			44 309	97,40%	OUI	17
18	Professionnels	6 934		6 934			6 934	100,00%	OUI	18
19	Soutien	16 280		16 280			16 280	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**75 640**	**1 183**	**74 457**		**$**	**74 457**	98,44%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	45 492	1 183	44 309			44 309	97,40%	OUI	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	151 505	02
03	**Total - Autres**	**151 505**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	42 780	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**42 780**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**42 780**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	13 135	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	535 154	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**548 289**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	4 473 995	3 165 955	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**4 473 995**	**3 165 955**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	18 750	18 750	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**18 750**	**18 750**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	126 354										126 354									126 354	01
02	Améliorations locatives	77 066										77 066	67 276				3 122			70 398	6 668	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	13 233 148					2 069 507					15 302 655	1 935 700				470 637			2 406 337	12 896 318	03
04	Aménagement des terrains	872 870					129 975					1 002 845	560 873				26 141			587 014	415 831	04
05	Autres équipements	1 221 446			70 652							1 292 098	820 342				44 112			864 454	427 644	05
06	Bâtiments	24 406 352										24 406 352	17 311 379				422 629			17 734 008	6 672 344	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 100 915			25 060							1 125 975	963 787				24 261			988 048	137 927	08
09	Équipements de communication multimédia	1 652 470			98 374							1 750 844	1 338 998				105 940			1 444 938	305 906	09
10	Équipements informatiques	5 348 379			329 402					(65 516)		5 612 265	4 822 576				328 348	(65 516)		5 085 408	526 857	10
11	Équipements spécialisés	8 359 849			427 449							8 787 298	8 000 222				99 110			8 099 332	687 966	11
12	Manuels pédagogiques	1 150										1 150	1 150							1 150		12
13	Matériel roulant	66 224										66 224	18 285				12 240			30 525	35 699	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 382 374			120 682							1 503 056	1 292 148				41 778			1 333 926	169 130	14
15	Réseaux de télécommunication	20 137										20 137	15 647				938			16 585	3 552	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**57 868 734**	**$**	**$**	**1 071 619**	**$**	**2 199 482**	**$**	**$**	**(65 516)**	**$**	**61 074 319**	**37 148 383**	**$**	**$**	**$**	**1 579 256**	**(65 516)**	**$**	**38 662 123**	**22 412 196**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique	357 904										357 904	357 904							357 904		22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	23

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 026 492			3 981 448				(2 069 507)			2 938 433	26
27	Aménagement des terrains	17 563			204 175				(129 975)			91 763	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**1 044 055**	**$**	**$**	**4 185 623**	**$**	**$**	**$**	**(2 199 482)**	**$**	**$**	**3 030 196**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**22 412 196**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 030 196**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**25 442 392**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	x	2005-0175	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	880 000		(80 000)		800 000	03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	2014-0819	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	5 322 752		(446 208)	(4 876 544)		09
10												10
11	x	2014-3120	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 200 000		(60 000)		1 140 000	11
12												12
13	x	2016-0137	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 200 000		(60 000)		1 140 000	13
14												14
15	x	2016-2624	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	700 480		(31 840)		668 640	15
16												16
17	x	2018-0285	2 314 528	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	2 129 366		(92 581)		2 036 785	17
18												18
19		PR3	1 913 000	3,508 %	14-mai-2018	14-avr-2028	1 514 458		(191 300)		1 323 158	19
20												20
21	x	2019-0659	2 774 589	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	2 663 605		(110 984)		2 552 621	21
22												22
23	x	2019-0662	5 456 324	2,485 %	25-févr-2019	01-févr-2026	4 699 045		(757 279)		3 941 766	23
24												24
25	x	2019-2446	1 254 830	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039	1 254 830		(62 741)		1 192 089	25
26												26
27	x	2020-3003	3 109 790	2,037 %	19-nov-2020	01-nov-2040		3 109 790			3 109 790	27
28												28
29	x	2021-0471	676 544	0,363 %	01-mars-2021	01-mars-2023		676 544			676 544	29
30												30
31	**Total**		**31 295 605**				**21 564 536**	**3 786 334**	**(1 892 933)**	**(4 876 544)**	**18 581 393**	31

32	Sous-total - Billets financés par le MES	20 050 078	3 786 334	(1 701 633)	(4 876 544)	17 258 235	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources	1 514 458		(191 300)		1 323 158	33

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		$				$	$	$	$	$	$

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
		$	$	$	$	$	$

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	18 581 393	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(82 199)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(87 940)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**18 493 453**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 048 424			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**16 445 029**			145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			93,21%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 579 256	93,21%	1 472 025	02
03	Amortissement des actifs incorporels		93,21%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(4 767)	100,00%	(4 767)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(7 429)	100,00%	(7 429)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(200)	100,00%	(200)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(4 152)	100,00%	(4 152)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(443)	100,00%	(443)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		93,21%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	138 036	100,00%	138 036	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		93,21%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		93,21%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		93,21%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	42 780	100,00%	42 780	18
19	Autres (note 1)		93,21%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 626 925**	20

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 901 633)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(49 745)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 951 378)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(4 324 453)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 650 669	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**326 216**	28

Notes

29	Note 1:
30	Note 2:

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$ + 120 000$)
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	09070	Achats documents de bibliothèque	Non applicable	310 375	25 060	335 435	01
02	09071	Achats manuels pédagogiques	Non applicable	1 581		1 581	02
03	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	Non applicable	652 011	134 511	786 522	03
04	09073	Achats équipements informatiques	Non applicable	2 975 199	207 599	3 182 798	04
05	09074	Achats équipements communication multimédia	Non applicable	1 878 672	137 404	2 016 076	05
06	09075	Achats autres équipements	Non applicable	670 860	75 365	746 225	06
07	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	Non applicable	1 173 228	95 304	1 268 532	07
08	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	Non applicable		3 450	3 450	08
09	09078	Achats matériel roulant	Non applicable	66 224		66 224	09
10	09079	Achats réseaux de télécommunication	Non applicable	20 760		20 760	10
11							11
12	09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	Divers bâtiments	331 671	19 225	350 896	12
13	10005	Amél majeures structure architecture / Divers	Divers bâtiments	131 117		131 117	13
14	13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	Divers bâtiments	214 764	2 420	217 184	14
15	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	Divers bâtiments	1 156 884		1 156 884	15
16	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	Divers bâtiments	200 772		200 772	16
17	17005	Éclairage du terrain soccer #3	Non applicable	201 883		201 883	17
18	17006	Réfection des toitures - Phase II	Divers bâtiments	392 045		392 045	18
19	17007	Réfection des serres	Divers bâtiments	17 511		17 511	19
20	17008	Structure et architecture / CDRIN	Divers bâtiments	39 772		39 772	20
21	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	Divers bâtiments	83 875		83 875	21
22	17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collè	Non applicable	37 066		37 066	22
23	17012	Réfection des résidences - Phase I	Divers bâtiments	433 211	775 244	1 208 455	23
24	18001	Réfection des toitures - Phase III	Divers bâtiments	414 497	401 725	816 222	24
25	18002	Transformation corridor V-200	Divers bâtiments	14 686		14 686	25
26	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	Non applicable	13 184	78 577	91 761	26
27	18011	Aménagements terrains < 30 000$ / Divers	Non applicable	5 296		5 296	27
28	18012	Réfection des toitures - Bassin #D-1A	Divers bâtiments	81 145		81 145	28
29	18013	Transformation B-191 en classe innovante - collegia	Divers bâtiments	17 678		17 678	29
30	18014	Réfection résidences - Phase II	Divers bâtiments	59 545	2 214 009	2 273 554	30
31	18015	Réfection résidences - Phase III	Divers bâtiments	53 897		53 897	31
32	18004	Actual prog tech informatique 420.B0 - Locaux	Divers bâtiments				32
33	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	Non applicable	14 369	7 070	21 439	33
34							34
35		**Sous-total**		**11 663 778**	**4 176 963**	**15 840 741**	35

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	Divers bâtiments	45 452		45 452	36
37	18016	Achat terrain vieille piscine municipale	Non applicable	42 742		42 742	37
38	18006	Allocations spécifiques (PAN)	Non applicable		20 961	20 961	38
39	18007	PAN - Acquisition d'équipements numériques	Non applicable	96 700		96 700	39
40	18008	PAN - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable				40
41	18009	PAN - Sécurité de l'information	Non applicable	1 431	2 869	4 300	41
42	19001	Réfection partielle de l'enveloppe du bâtiment	Divers bâtiments	129 015		129 015	42
43	19002	Métiers Sceau rouge 1er année / PPFI / 18-19	Non applicable	7 515	190 585	198 100	43
44	19005	Budget participatif Ville de Matane / Parcourt vitalité	Non applicable	100	88 758	88 858	44
45	19030	PAN - Acquisition d'équipements numériques	Non applicable	102 385	3 715	106 100	45
46	19031	PAN - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable				46
47	19032	PAN - Sécurité de l'information	Non applicable		825	825	47
48	19033	FABLAB 2019-2020	Divers bâtiments	442		442	48
49	19034	Réfection corridor O-200, bureau O-105 à O-121	Divers bâtiments	15 780	3 197	18 977	49
50	19035	Remplacement regard sanitaire	Non applicable	4 277	36 840	41 117	50
51	19036	Plateforme réservoir eau chaude domestique	Divers bâtiments	4 112	10 245	14 357	51
52	20001	Réfection du local B-150	Divers bâtiments		76 752	76 752	52
53	20002	Réfection secteur J200 à J224	Divers bâtiments		407 738	407 738	53
54	20003	Intégration système mécanique CDRIN	Divers bâtiments		30 475	30 475	54
55	20004	Réfection secteur J334 à J382	Divers bâtiments		4 066	4 066	55
56	20005	Métiers Sceau rouge 2ième année / PPFI 11801-22479	Non applicable		150 000	150 000	56
57	20006	Transformation local O-155	Divers bâtiments		967	967	57
58	20007	Réfection vestiaires V267 et V269	Divers bâtiments		13 419	13 419	58
59	20008	Actualisation programme Génie électrique - Locaux	Divers bâtiments		21 966	21 966	59
60	20009	PAN - Acquisition d'équipements numériques	Non applicable		112 493	112 493	60
61	20010	PAN - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable				61
62	20011	PAN - Sécurité de l'information	Non applicable				62
63	20012	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	Non applicable				63
64	20013	PAN - Infrastructures de télécommunication	Non applicable		13 406	13 406	64
65	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipement	Non applicable		29 038	29 038	65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**12 113 729**	**5 395 278**	**17 509 007**	70

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**12 113 729**	**5 395 278**	**17 509 007**	100

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09070	Achats documents de bibliothèque	25 060	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	120 042	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	09073	Achats équipements informatiques	157 153	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	09073	Achats équipements informatiques	12 834	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	04
05	09074	Achats équipements communication multimédia	93 438	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	09075	Achats autres équipements	70 652	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	67 408	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	3 209	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	19002	Métiers Sceau rouge 1er année / PPFI / 18-19	91 535	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	09
10	20005	Métiers Sceau rouge 2ième année / PPFI 11801-224	75 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	10
11	19002	Métiers Sceau rouge 1er année / PPFI / 18-19	99 050	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	11
12	20005	Métiers Sceau rouge 2ième année / PPFI 11801-224	75 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	12
13	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	14 469	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	09073	Achats équipements informatiques	31 702	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	09074	Achats équipements communication multimédia	43 966	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	09075	Achats autres équipements	3 208	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	27 896	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	17
18	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	241	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	09075	Achats autres équipements	1 505	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	19
20	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipem	16 247	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	20
21	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipem	640	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	21
22	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipem	3 850	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	22
23	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipem	6 130	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	23
24	20014	Actualisation programme Génie électrique - Équipem	2 171	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	24
25	09073	Achats équipements informatiques	5 910	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**1 048 316**					35

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20013	PAN - Infrastructures de télécommunication	13 406	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	36
37	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	246	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$	37
38	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	592	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$	38
39	18006	Allocations spécifiques (PAN)	20 961	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)	39
40	18009	PAN - Sécurité de l'information	2 869	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	40
41	19030	PAN - Acquisition d'équipements numériques	3 715	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	41
42	19032	PAN - Sécurité de l'information	825	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	42
43	20009	PAN - Acquisition d'équipements numériques	112 493	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	43
44	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	4 936	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$	44
45	18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements	1 296	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$	45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**1 209 655**					70

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	19 225	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	71
72	13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	2 420	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	72
73	17012	Réfection des résidences - Phase I	775 244	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	73
74	17012	Réfection des résidences - Phase I	0	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	74
75	18001	Réfection des toitures - Phase III	401 725	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	22 500	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	76
77	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	56 077	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	18014	Réfection résidences - Phase II	2 064 009	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	78
79	19005	Budget participatif Ville de Matane / Parcourt vitalité	50 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	79
80	19005	Budget participatif Ville de Matane / Parcourt vitalité	38 758	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	80
81	19034	Réfection corridor O-200, bureau O-105 à O-121	3 197	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	81
82	19035	Remplacement regard sanitaire	36 840	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	19036	Plateforme réservoir eau chaude domestique	10 245	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	83
84	20001	Réfection du local B-150	76 752	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	84
85	20002	Réfection secteur J200 à J224	134 316	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	85
86	20002	Réfection secteur J200 à J224	273 422	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	86
87	20003	Intégration système mécanique CDRIN	30 475	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	87
88	20004	Réfection secteur J334 à J382	4 066	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	88
89	20006	Transformation local O-155	967	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	89
90	20007	Réfection vestiaires V267 et V269	13 419	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	90
91	20008	Actualisation programme Génie électrique - Locaux	21 966	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	91
92	18014	Réfection résidences - Phase II	150 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-905	Produits d'assurance	92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**5 395 278**					105

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
	Total des pages 49,50, 51 et 52	**5 395 278**				

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**5 395 278**				

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
	Total des pages 49 à 54	**5 395 278**				

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES	Description	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 033 501		1 127 700		1 187 119	3 557 059		791 261	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 187 119		178 100		(1 187 119)	967		177 133	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	(75 655)		305 700					230 045	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 144 965**	**$**	**1 611 500**	**$**	**$**	**3 558 026**	**$**	**1 198 439**	10

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES	Description	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	407 488		746 700			658 444		495 744	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			26 000			18 744		7 256	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	99 050		176 000	250 000		203 088		321 962	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**506 538**	**$**	**948 700**	**250 000**	**$**	**880 276**	**$**	**824 962**	29

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			191 500			13 406		178 094	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$ + 120 000$)	151 831		0			7 070		144 761	40
41	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)	76 400		0			20 961		55 439	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	21 500		0					21 500	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	2 869		0			2 869			43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	3 715		0			3 715			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	23 600		0					23 600	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	11 200		0			825		10 375	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			113 000			112 493		507	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			25 100					25 100	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			11 300					11 300	50
51	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			21 013					21 013	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76	**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**		291 115		361 913			161 339		491 689	76
77	**Sous-total des allocations du MES**		**3 942 618**	**$**	**2 922 113**	**250 000**	**$**	**4 599 641**	**$**	**2 515 090**	77

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						131 675			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			1 505			1 505			81
82	00-00-905	Produits d'assurance			150 000			150 000			82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						22 500			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	91 535		75 000			166 535			86
87	00-00-910	Autres sources			323 422			323 422			87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**91 535**	**$**	**549 927**		**$**	**795 637**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**4 034 153**	**$**	**3 472 040**	**250 000**	**$**	**5 395 278**	**$**	**2 515 090**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						138 036			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**5 257 242**			93

Cégep Montmorency

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep Montmorency
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**83 488 071**	75 420 603	**8 066 148**	7 522 949	**91 554 219**	82 943 552	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**215 657**	351 208			**215 657**	351 208	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 892 689**	1 738 810			**1 892 689**	1 738 810	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**299 436**	128 793			**299 436**	128 793	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**448 198**	544 170			**448 198**	544 170	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 085 144**	2 966 472			**3 085 144**	2 966 472	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 006 407**	2 588 345			**1 006 407**	2 588 345	09
10	2	Locations	note	**713 059**	919 383			**713 059**	919 383	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**86 819**	80 456	**86 819**	80 456	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			93 979	83 909	**93 979**	83 909	13
14		- Gouvernement fédéral	note			327 158	327 158	**327 158**	327 158	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			67 584	77 882	**67 584**	77 882	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**27 718**	20 786	**0**	5 604	**27 718**	26 390	17
18	2	Autres revenus	note	**380 691**	355 535			**380 691**	355 535	18
19		**Total**		**91 557 070**	**85 034 105**	**8 641 688**	**8 097 958**	**100 198 758**	**93 132 063**	19

Cégep Montmorency
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**56 404 209**	52 232 153			**56 404 209**	52 232 153	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**20 813 067**	20 998 988			**20 813 067**	20 998 988	21
22	2	Communications et informations	note	**192 190**	651 343			**192 190**	651 343	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 869 536**	2 734 086			**2 869 536**	2 734 086	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**6 796 106**	6 824 671			**6 796 106**	6 824 671	24
25	2	Autres charges	note	**234 756**	394 025	**20 835**	20 835	**255 591**	414 860	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 540 922**	2 057 664	**2 540 922**	2 057 664	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**11 507**	147 398	**11 550**	151 725	**23 057**	299 123	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**6 052 387**	5 643 370	**6 052 387**	5 643 370	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**494 053**	577 185	**494 053**	577 185	31
32		**Total des charges**		**87 321 371**	**83 982 664**	**9 119 747**	**8 450 779**	**96 441 118**	**92 433 443**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			**(314)**	(576)	**(314)**	(576)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**4 235 699**	**1 051 441**	**(478 373)**	**(353 397)**	**3 757 326**	**698 044**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Montmorency
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01				02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**(1 111 689)**	(1 798 599)	**5 591 693**	5 580 559	**4 480 004**	3 781 960	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**(1 111 689)**	**(1 798 599)**	**5 591 693**	**5 580 559**	**4 480 004**	**3 781 960**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**4 235 699**	1 051 441	**(478 373)**	(353 397)	**3 757 326**	698 044	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(596 569)**	(364 531)	**596 569**	364 531			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 527 441**	**(1 111 689)**	**5 709 889**	**5 591 693**	**8 237 330**	**4 480 004**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Montmorency
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Montmorency
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**18 925 934**	10 499 432	**1 441 127**	184 622	**20 367 061**	10 684 054	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**8 026 306**	5 064 642	**2 511 367**	2 242 126	**10 537 673**	7 306 768	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**541 960**	970 762	**541 960**	970 762	05
06		- Stocks de fournitures	note	**789 773**	789 773			**789 773**	789 773	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**237**	237			**237**	237	07
08		- Avances interfonds	note	**0**	81 351	**68 487**	119 124			08
09		- Charges payées d'avance	note	**96 225**	178 534	**7 776**	11 408	**104 001**	189 942	09
10		- Autres actifs à court terme	note	**0**			0			10
11		**Total actif à court terme**		**27 838 475**	**16 613 969**	**4 570 717**	**3 528 042**	**32 340 705**	**19 941 536**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	41 694	**20 650 409**	21 348 837	**20 650 409**	21 390 531	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**93 445 493**	95 058 605	**93 445 493**	95 058 605	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**41 694**	**114 158 407**	**116 490 782**	**114 158 407**	**116 532 476**	17
18		**Total de l'actif**		**27 838 475**	**16 655 663**	**118 729 124**	**120 018 824**	**146 499 112**	**136 474 012**	18

Cégep Montmorency
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note				0			19
20	5	- Créditeurs	note	**17 007 029**	14 301 361	**1 168 120**	1 554 026	**18 175 149**	15 855 387	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**2 075 741**	0		0	**2 075 741**		22
23	6	- Apports reportés	note	**3 658 842**	1 315 289			**3 658 842**	1 315 289	23
24	6	- Revenus reportés	note	**2 500 935**	2 031 578			**2 500 935**	2 031 578	24
25		- Dus interfonds	note	**68 487**	119 124		81 351			25
26		- Intérêts courus	note			506 507	530 158	**506 507**	530 158	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**7 338 732**	6 694 403	**7 338 732**	6 694 403	28
29		**Total du passif à court terme**		**25 311 034**	**17 767 352**	**9 013 359**	**8 859 938**	**34 255 906**	**26 426 815**	29
30		- Dette à long terme	note			**87 757 589**	88 908 122	**87 757 589**	88 908 122	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**16 248 287**	16 659 071	**16 248 287**	16 659 071	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**104 005 876**	**105 567 193**	**104 005 876**	**105 567 193**	34
35		**Total du passif**		**25 311 034**	**17 767 352**	**113 019 235**	**114 427 131**	**138 261 782**	**131 994 008**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 527 441**	(1 111 689)			**2 527 441**	(1 111 689)	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note	**0**						39
40		Investi en immobilisations	note			**5 709 889**	5 591 693	**5 709 889**	5 591 693	40
41		**Total solde de fonds**		**2 527 441**	**(1 111 689)**	**5 709 889**	**5 591 693**	**8 237 330**	**4 480 004**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**27 838 475**	**16 655 663**	**118 729 124**	**120 018 824**	**146 499 112**	**136 474 012**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep Montmorency
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 757 326	698 044	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	314	576	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(575 540)	(569 405)	08
09	- Amortissement des immobilisations	6 052 387	5 643 370	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	55 545	50 968	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 399 275)	(5 262 906)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	5 594 628	3 215 869	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**8 506 220**	**3 797 351**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 824 641)	(7 512 350)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	(854)		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 825 495)**	**(7 512 350)**	24

Cégep Montmorency
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	0	(17 703 432)	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 160 785	27 467 724	30
31	Remboursement de dette à long terme	(295 128)	(129 996)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(28 131)	(98 948)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	164 756	198 781	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38			(520 693)	38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**6 002 282**	**9 213 436**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**9 683 007**	**5 498 437**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	10 684 054	5 185 617	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**20 367 061**	10 684 054	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	20 410 446	10 813 042	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation		224 092	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(43 385)	(353 080)	48
49	**Total**	**20 367 061**	**10 684 054**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52		Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	52

Cégep Montmorency

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total
	01	02	03	04	05	06	07	08	09
01									
02									
03									
04									
05									
06									
07									
08									
09									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Cégep Montmorency

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(320)**	(54 466)	**(173)**	(4 199)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**81 091 922**	72 784 127	**2 396 642**	2 695 141			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**215 657**	351 208			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**128 287**	93 105	**1 691 624**	1 432 463			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**73 500**						07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**151 151**	205 101					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**2 814 722**	2 608 729	**270 422**	357 743			10
11	Ventes de biens et services	**384 239**	883 158	**218 825**	215 615			11
12	Locations	**713 059**	895 472		23 911			12
13	Autres revenus	**348 410**	365 106		6 360			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**85 704 970**	**77 780 332**	**4 792 997**	**5 078 242**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**51 997 759**	48 136 313	**2 266 797**	1 929 299			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 959 846**	1 923 194					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**16 673 427**	17 335 914	**2 026 259**	1 983 622			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 342 182**	971 535					20
21	Communications et informations	**152 887**	415 241	**19 654**	40 454			21
22	Fournitures et matériel	**2 609 952**	2 597 111	**52 583**	98 402			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**5 428 514**	5 058 085	**883 814**	896 316			23
24	Autres charges	**52 352**	251 383	**187 917**	174 420			24
25	Facturation interne	**(450)**	263 471		(7 368)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**80 216 469**	**76 952 247**	**5 437 024**	**5 115 145**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**5 488 501**	**828 085**	**(644 027)**	**(36 903)**	**$**	**$**	27

Cégep Montmorency
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(493)**	(58 665)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**83 488 564**	75 479 268	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**215 657**	351 208	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**72 778**	213 242			**1 892 689**	1 738 810	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**225 936**	128 793			**299 436**	128 793	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**297 047**	339 069			**448 198**	544 170	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**3 085 144**	2 966 472	37
38	Ventes de biens et services			**403 343**	1 489 572			**1 006 407**	2 588 345	38
39	Locations							**713 059**	919 383	39
40	Autres revenus			**59 999**	4 855			**408 409**	376 321	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**1 059 103**	**2 175 531**	**$**	**$**	**91 557 070**	**85 034 105**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**179 807**	243 347			**54 444 363**	50 308 959	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 959 846**	1 923 194	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**771 199**	707 917			**19 470 885**	20 027 453	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**1 342 182**	971 535	47
48	Communications et informations			**19 649**	195 648			**192 190**	651 343	48
49	Fournitures et matériel			**207 001**	38 573			**2 869 536**	2 734 086	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**483 778**	870 270			**6 796 106**	6 824 671	50
51	Autres charges			**5 994**	115 620			**246 263**	541 423	51
52	Facturation interne				(256 103)			**(450)**		52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**1 667 428**	**1 915 272**	**$**	**$**	**87 320 921**	**83 982 664**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(608 325)**	**260 259**	**$**	**$**	**4 236 149**	**1 051 441**	54

Cégep Montmorency
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 399 276	5 262 906	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 224 592	1 952 642	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	155 506	320 173	04
05	- Subventions - Autres		343 189	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**8 779 374**	**7 878 910**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(14 796)	123 267	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(698 430)	(479 228)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**8 066 148**	**7 522 949**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	55 545	50 968	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	31 274	29 488	12
13	**Total - MES**	**86 819**	**80 456**	13

Cégep Montmorency
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(2 075 741)**	(496 279)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			(26 071)	(26 071)	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Subvention à recevoir frais d'émission et de gestion nouveaux emprunts			28 131	98 948	03
04					343 189	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		275 263			05
06	- Vacances					06
07	- Indemnités de départ		94 161			07
08	- Assurance-traitement		168 549			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			20 676 480	21 374 908	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			513 829	528 625	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(2 075 741)**	**41 694**	**21 192 369**	**22 319 599**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**41 694**	**21 192 369**	**22 319 599**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			541 960	970 762	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**41 694**	**20 650 409**	21 348 837	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**2 075 741**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep Montmorency
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 122 061	2 220 828		1 529 548	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 135 440		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	3 614 417	1 415 928			05
06	Vacances à payer	8 140 543	7 555 801			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	422 696	689 543			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 169 708	1 077 991			09
10	Retenues sur contrat à payer			32 680	24 478	10
11	Autres éléments créditeurs	1 537 604	1 341 270	0		11
12	**Total des créditeurs**	**17 007 029**	**14 301 361**	**1 168 120**	**1 554 026**	12

Cégep Montmorency
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	493 762	405 849			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	111 297	96 924			02
03	- Allocations spécifiques	2 532 130	736 314			03
04	- Sous-embauche	521 653				04
05	- Charges à la formation continue reportées		76 202			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			482 699	510 113	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			38 073	52 448	07
08	- Autres	0				08
09	**Sous-total - MES**	**3 658 842**	**1 315 289**	**520 772**	**562 561**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 658 842**	**1 315 289**	**520 772**	**562 561**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			945 301	937 866	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			109 078	91 344	14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(93 979)	(83 909)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**960 400**	**945 301**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			14 470 760	14 820 404	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				(22 486)	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(327 158)	(327 158)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**14 143 602**	**14 470 760**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			691 097	756 383	27
28	Redressement du solde de début				10 648	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				1 948	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(67 584)	(77 882)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**623 513**	**691 097**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 658 842**	**1 315 289**	**16 248 287**	**16 669 719**	32

Cégep Montmorency
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 876 593	1 403 961	33
34	Autres revenus perçus d'avance	624 342	627 617	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 500 935**	**2 031 578**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep Montmorency
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep Montmorency

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(8 534 918)	689 056					589 313	6 859 625	(492 982)	(87 812)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(8 534 918)	689 056					589 313	6 859 625	(492 982)	(87 812)	03
04	Résultats de l'année	5 488 501	(644 027)						63 780	(147 098)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(3 046 417)**	**45 029**	**$**	**$**	**$**	**$**	**589 313**	**6 923 405**	**(640 080)**	**(87 812)**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(3 046 417)**	**45 029**	**$**	**$**	**$**	**$**	**589 313**	**6 923 405**	**(640 080)**	**(87 812)**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	2	(72 141)	(85 475)	350 058	(326 415)				**(1 111 689)**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	2	(72 141)	(85 475)	350 058	(326 415)				**(1 111 689)**	15
16	Résultats de l'année	(128 369)	(177 714)	(7 789)	38 548	(249 683)				**4 236 149**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés					(596 569)				**(596 569)**	18
19	**Sous-total**	**(128 367)**	**(249 855)**	**(93 264)**	**388 606**	**(1 172 667)**	**$**	**$**	**$**	**2 527 891**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(128 367)**	**(249 855)**	**(93 264)**	**388 606**	**(1 172 667)**	**$**	**$**	**$**	**2 527 891**	24

Cégep Montmorency
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	48 685 800		(1 668 410)		521 653	3 064 087	49 559 824	44 377 393	5 182 431	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 668 410				1 668 410	1 959 846	(291 436)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	23 701 000	349 936	(168 633)	89 145	488 561	7 398 663	30 881 550	28 667 594	2 213 956	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(158 000)		11 400			26	(146 574)	58 857	(205 431)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	997 700	3 662 624		1 009 618	1 930 862	3 000	3 742 080	3 738 630	3 450	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(320)		(320)	06
07		Rétroactivité								1 414 149	(1 414 149)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**73 226 500**	**4 012 560**	**(157 233)**	**1 098 763**	**2 941 076**	**10 465 776**	**85 704 970**	**80 216 469**	**5 488 501**	08
09	9090	Formation continue	133 800	3 138 776	(952 136)	76 202		2 396 528	4 793 170	5 437 024	(643 854)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800	69 800		28 107	112 707					10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(173)		(173)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**148 600**	**3 208 576**	**(952 136)**	**104 309**	**112 707**	**2 396 528**	**4 792 997**	**5 437 024**	**(644 027)**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						65 732	65 732	1 952	63 780	20
21		Stationnement						228 998	228 998	376 096	(147 098)	21
22												22
23								118 577	118 577	246 946	(128 369)	23
24								104 385	104 385	282 099	(177 714)	24
25										7 789	(7 789)	25
26								206 586	206 586	168 038	38 548	26
27								334 825	334 825	584 508	(249 683)	27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 059 103**	**1 059 103**	**1 667 428**	**(608 325)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**73 375 100**	**7 221 136**	**(1 109 369)**	**1 203 072**	**3 053 783**	**13 921 407**	**91 557 070**	**87 320 921**	**4 236 149**	32

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	48 685 800					521 653	48 164 147	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**48 685 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**521 653**	**48 164 147**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	8 106 500	492					8 106 992	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 256 200	214					4 256 414	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	88 100						88 100	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 244 500			(53 726)		186 378	1 004 396	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		159 312		142 871		302 183		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	216 400						216 400	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 456					5 456	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(168 633)		(168 633)	38
39			**Sous-total:**	**17 233 200**	**167 474**	**$**	**89 145**	**(168 633)**	**488 561**	**16 832 625**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 467 800						6 467 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		182 462					182 462	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**6 467 800**	**182 462**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 650 262**	44

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		200 000		850 926		793 013	257 913	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	73 061				14 128	148 933	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750					318 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	58 300					58 300		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				14 190			14 190	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		8 116					8 116	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	699 400						699 400	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		2 182 695				530 688	1 652 007	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		40 803				40 803		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		100 800				50 400	50 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		16 000		4 573		7 310	13 263	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		30 260		8 562		22 100	16 722	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				103 302		93 767	9 535	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		686 466				296 491	389 975	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		20 673					20 673	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				5 000			5 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		85 000		23 065		23 862	84 203	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**997 700**	**3 662 624**	**$**	**1 009 618**	**$**	**1 930 862**	**3 739 080**	87

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(158 000)						(158 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						11 400		11 400	89
90			**Sous-total:**		**(158 000)**	**$**	**$**	**$**	**11 400**	**$**	**(146 600)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			98 771			(97 415)		1 356	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			303 112			(116 940)		186 172	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			1 005 328			351 259		1 356 587	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			478 817			143 558		622 375	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			213 184			45 737		258 921	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			615 734			(615 734)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			293 261			(293 261)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			130 569			(130 569)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		133 800			76 202	(275)		209 727	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(238 496)		(238 496)	107
108			**Sous-total:**		**133 800**	**3 138 776**	**$**	**76 202**	**(952 136)**	**$**	**2 396 642**	108

Cégep Montmorency
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		49 000				49 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800				20 800		111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	14 800			7 012		21 812		113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				21 095		21 095		114
115			**Sous-total:**	**14 800**	**69 800**	**$**	**28 107**	**$**	**112 707**	**$**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**73 375 100**	**7 221 136**	**$**	**1 203 072**	**(1 109 369)**	**3 053 783**	**77 636 156**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**73 375 100**	**7 221 136**	**$**	**1 203 072**	**(1 109 369)**	**3 053 783**		140

Cégep Montmorency
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			1 414 149	1 374 172				0		0	01
02	826	MES - Autres	3 064 087										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										215 657	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			92 822	35 465				0		1 691 624	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				73 500							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			(3 643)	151 794				3 000		0	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		0	100 185	2 527 167				0		5 426	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			162 556							264 996	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			24 814								12
13	868	Ventes de biens et services			132 438	242 723		9 078		0		218 825	13
14	880	Locations				56 486		656 573				0	14
15	881	Intérêts				29 217			26				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			4 115	298 533		16 519		0			25
26	888	Facturation interne			0	0	0	0		0		0	26
27		**TOTAL**	**3 064 087**	**$**	**1 927 436**	**4 789 057**	**$**	**682 170**	**26**	**3 000**	**$**	**2 396 528**	27

Cégep Montmorency
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement				
	REVENUS											
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc							0		0	62 262	
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral							0			225 936	
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes							38 964			31 898	
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							0			0	
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec					0						
868	Ventes de biens et services					0	65 732	190 034		65 102	(222 235)	
880	Locations											
881	Intérêts									(1 525)		
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus						0	0		55 000	6 524	
888	Facturation interne					0	0	0			0	
	TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**65 732**	**228 998**	**$**	**118 577**	**104 385**	

Cégep Montmorency
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 788 321	61
62	826	MES - Autres										3 064 087	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										215 657	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			10 516							1 892 689	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										299 436	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes			226 185							448 198	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 632 778	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										427 552	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										24 814	72
73	868	Ventes de biens et services		206 586	98 124							1 006 407	73
74	880	Locations										713 059	74
75	881	Intérêts										27 718	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										380 691	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**206 586**	**334 825**	**$**	**$**	**$**				**13 921 407**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	88
89		→	Dépenses de nature particulière	89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	90
91			Total **$**	91

Cégep Montmorency
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					212 846	177 254	801 266	381 184	126 057	01
02	120	Personnel de gérance			0				218 043	60 254	84 018	02
03	140	Personnel enseignant	44 314 276		0			0	117 372			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement							0			04
05	170	Personnel professionnel				131 234		1 610 235	833 584	145 375	153 432	05
06	200	Personnel de soutien			2 792 476	354 473	193 629	527 167	712 193	314 880	318 649	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	63 117		4 575 973						78 414	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			360 175	58 577	35 606	271 286	296 668	110 001	0	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 959 846									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			1 342 182							10
11		**Sous-total:**	**46 337 239**	**$**	**9 070 806**	**544 284**	**442 081**	**2 585 942**	**2 979 126**	**1 011 694**	**760 570**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		0	15 501	80	0	7 672	9 158	24 044	(619)	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		0	509 435	143 134	1 895	160 660	3 162	139 233	2 615	16
17	500	Autres dépenses du code 500		0	102 982	5 127	0	8 752	3 906	83	823	17
18	620	Honoraires professionnels			0			120 114	7 848	259 827	0	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						0				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			5 471			1 491				20
21	650	Contrats		4 434	636 599	22 011	0	123 528	295 805	114 691	19 426	21
22	600	Autres dépenses du code 600			51 106	7 004		26 151	22 376	43 711		22
23	730	Intérêts							312		2 738	23
24	700	Autres dépenses du code 700		0	957	0	0	745	1 913	0	15 871	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		0	0	0		0	0	0		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						0				28
29		**Sous-total:**	**$**	**4 434**	**1 322 051**	**177 356**	**1 895**	**449 113**	**344 480**	**581 589**	**40 854**	29
30		**Total**	**46 337 239**	**4 434**	**10 392 857**	**721 640**	**443 976**	**3 035 055**	**3 323 606**	**1 593 283**	**801 424**	30

Cégep Montmorency
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	107 913					98 786	510 565	263 765	31
32	120	Personnel de gérance	68 224	70 137				88 601	72 501		32
33	140	Personnel enseignant							815		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							269 232	177 882	35
36	200	Personnel de soutien	304 328	590 607	0			43 856	56 055	428 823	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							0		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	57 693	83 139	0			26 407	100 598	108 003	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		**Sous-total:**	**538 158**	**743 883**	**$**	**$**	**$**	**257 650**	**1 009 766**	**978 473**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	34 277	71				137	61 107	375	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			205 939						44
45	520	Électricité			997 067						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	30 138	173 303				0	12 222	5 446	46
47	500	Autres dépenses du code 500	71 330						25 340	0	47
48	620	Honoraires professionnels		1 997					77 110	2 409	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	77 807	186 027		860 743	1 067 279	0	166 264	529 024	51
52	600	Autres dépenses du code 600	0	191 213					212 925		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	0					0	2 328	129	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	0	0				0	(168 618)	0	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**213 552**	**552 611**	**1 203 006**	**860 743**	**1 067 279**	**137**	**388 678**	**537 383**	**$** 59
60		**Total**	**751 710**	**1 296 494**	**1 203 006**	**860 743**	**1 067 279**	**257 787**	**1 398 444**	**1 515 856**	**$** 60

Cégep Montmorency
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier: Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier: Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		0	205 435								61
62	120	Personnel de gérance		0	78 397								62
63	140	Personnel enseignant		1 342 086	2 005 564						1 414 149		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			0								64
65	170	Personnel professionnel		1 090 029	713 439								65
66	200	Personnel de soutien		513 814	831 085								66
67	300	Av. sociaux - enseignants		91 557	261 233								67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		261 907	197 903								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**3 299 393**	**4 293 056**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 414 149**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		1 084	19 654								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		7 352	4 429								76
77	500	Autres dépenses du code 500		8	48 154								77
78	620	Honoraires professionnels		0	34 302	0							78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		0	818 959								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		0	0								80
81	650	Contrats		235 407	30 162								81
82	600	Autres dépenses du code 600	50 400	8 316	391								82
83	730	Intérêts	8 457										83
84	700	Autres dépenses du code 700		18 902	187 917								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		168 168	0								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**58 857**	**439 237**	**1 143 968**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**58 857**	**3 738 630**	**5 437 024**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 414 149**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->					91

Cégep Montmorency

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre						0		95 022			95
96	120	Personnel de gérance				0							96
97	140	Personnel enseignant						0		37 878	122 931	6 235	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel						4 214			0	0	99
100	200	Personnel de soutien				0	0	47 426		72 539	95 325	0	100
101	300	Av. sociaux - enseignants						0			12 366	397	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels				0		6 012		22 519	10 886	0	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**57 652**	**$**	**227 958**	**241 508**	**6 632**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400				0		0		1 837	283		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				0	0	6 264		14 447	17 568	1 157	110
111	500	Autres dépenses du code 500				0	92	0		749	0		111
112	620	Honoraires professionnels					0	0			0		112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				0	1 860	307 849		625	22 740		115
116	600	Autres dépenses du code 600						0			0		116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					0	4 331		1 330	0		118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				0	0	0			0		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 952**	**318 444**	**$**	**18 988**	**40 591**	**1 157**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 952**	**376 096**	**$**	**246 946**	**282 099**	**7 789**	124

Cégep Montmorency
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 980 093	128
129	120	Personnel de gérance								740 175	129
130	140	Personnel enseignant								49 361 306	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel		272 555						5 401 211	132
133	200	Personnel de soutien	439	101 613						8 299 377	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								5 083 057	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels	50	42 599						2 050 029	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 959 846	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 342 182	137
138		**Sous-total:**	**489**	**416 767**	**$**	**$**	**$**			**77 217 276**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400		17 529						192 190	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								205 939	142
143	520	Électricité								997 067	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé	166 701	23						1 399 184	144
145	500	Autres dépenses du code 500								267 346	145
146	620	Honoraires professionnels								503 607	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								818 959	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								6 962	148
149	650	Contrats	515	150 189						4 852 985	149
150	600	Autres dépenses du code 600								613 593	150
151	730	Intérêts								11 507	151
152	700	Autres dépenses du code 700	333							234 756	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne								(450)	155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**167 549**	**167 741**	**$**	**$**	**$**			**10 103 645**	157
158		**Total**	**168 038**	**584 508**	**$**	**$**	**$**			**87 320 921**	158

Cégep Montmorency
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(496 279)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			2 539 230	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**2 042 951**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		73 375 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		7 221 136		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 109 369)		07
08	Ajustement spécial :		0		08
09	**Sous-total**		**79 486 867**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**79 486 867**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**81 529 818**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			83 605 559	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(2 075 741)**	18

Cégep Montmorency
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(55 475)		(55 475)	(50 870)	(106 345)	01
02	- «A» de FABRES	672 387		672 387	872 911	1 545 298	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	2 531 609	(112 657)	2 418 952	(2 418 952)	0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021		0		3 064 087	3 064 087	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année courante)	89 991		89 991		89 991	08
09	CAR du A suite aux nouvelles conventions collectives (année antérieures)	68 982		68 982		68 982	09
10							10
11							11
12	CAR prêts services CSSS 30 jiuin 2020 (COVID-19)	32 404		32 404	(20 673)	11 731	12
13	CAR autres personnel suite à la convention collective 2020- 2021				465 913	465 913	13
14	CAR enseignants suite à la convention collective 2020-2021				1 414 149	1 414 149	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**3 339 898**	**(112 657)**	**3 227 241**	**3 326 565**	**6 553 806**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ					0	24
25	- Congés anticipés ou différés	521 533	0	521 533	(139 323)	382 210	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 203 211		1 203 211	(112 921)	1 090 290	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 724 744**	**$**	**1 724 744**	**(252 244)**	**1 472 500**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**5 064 642**	**(112 657)**	**4 951 985**	**3 074 321**	**8 026 306**	28

Cégep Montmorency
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 244 500	(53 726)	(178)	1 190 596	1 004 218	186 378		186 378			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	159 312	142 871		302 183		302 183		302 183			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	216 400			216 400	216 400						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 456			5 456	5 456						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 627 668**	**89 145**	**(178)**	**1 716 635**	**1 228 074**	**488 561**	**$**	**488 561**	**$**	**$**	08

Cégep Montmorency
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	200 000	850 926		1 050 926	257 913	793 013		793 013			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	163 061			163 061	148 933	14 128		14 128			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	318 750						18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					218 750	(218 750)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	58 300			58 300		58 300		58 300			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		14 190		14 190	14 190						28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	8 116			8 116	8 116						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	699 400			699 400	699 400						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					360 859	(360 859)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					205 879	(205 879)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					132 662	(132 662)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	2 182 695			2 182 695	1 652 007	530 688		530 688			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					1 304 050	(1 304 050)		530 688			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					288 999	(288 999)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					58 958	(58 958)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022											41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	40 803			40 803		40 803		40 803			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	100 800			100 800	50 400	50 400		50 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	16 000	4 573	1 230	21 803	13 263	8 540		7 310		1 230	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	30 260	8 562		38 822	16 722	22 100		22 100			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep Montmorency
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		103 302		103 302	9 535	93 767		93 767			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		103 302		103 302	9 535	93 767		93 767			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	686 466			686 466	389 975	296 491		296 491			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	20 673			20 673	20 673						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		5 000		5 000	5 000						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	85 000	23 065		108 065	84 203	23 862		23 862			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 660 324**	**1 009 618**	**1 230**	**5 671 172**	**3 739 080**	**1 932 092**	**$**	**1 930 862**	**$**	**1 230**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**6 287 992**	**1 098 763**	**1 052**	**7 387 807**	**4 967 154**	**2 420 653**	**$**	**2 419 423**	**$**	**1 230**	70

Cégep Montmorency
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	298 544	38 811	337 355	10
11	- Vacances	5 433 569	678 902	6 112 471	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	435 558	56 623	492 181	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	36 361	4 727	41 088	15
16	**Total**	**6 204 032**	**779 063**	**6 983 095**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	75 523	9 818	85 341	18
19	- Vacances	1 846 937	181 135	2 028 072	19
20	- Temps supplémentaire	198 616	25 820	224 436	20
21	- Indemnités de départ	140 517	28 358	168 875	21
22	- Assurance-traitement	198 753	25 838	224 591	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	16 404	2 133	18 537	23
24	**Total**	**2 476 750**	**273 102**	**2 749 852**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	374 067	48 629	422 696	26
27	- Vacances	7 280 506	860 037	8 140 543	27
28	- Temps supplémentaire	198 616	25 820	224 436	28
29	- Indemnités de départ	140 517	28 358	168 875	29
30	- Assurance-traitement	634 311	82 461	716 772	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	52 765	6 860	59 625	31
32	**Total**	**8 680 782**	**1 052 165**	**9 732 947**	32

Cégep Montmorency

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	49 000			49 000		49 000		49 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800		20 800		20 800			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	14 800	7 012		21 812		21 812		21 812			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		21 095		21 095		21 095		21 095			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**84 600**	**28 107**	**$**	**112 707**	**$**	**112 707**	**$**	**112 707**	**$**	**$**	08

Cégep Montmorency

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	(53 726)		(53 726)
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	142 871		142 871
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**89 145**	**$**	**89 145**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	460 370	390 556	850 926
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	14 190		14 190
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	4 573		4 573
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	8 562		8 562
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	103 302		103 302
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	103 302		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000		5 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	23 065		23 065
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**619 062**	**390 556**	**1 009 618**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	76 202		76 202
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	7 012		7 012
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	21 095		21 095
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**104 309**	**$**	**104 309**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**812 516**	**390 556**	**1 203 072**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep Montmorency

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	44 314 276	534,62 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**44 314 276**	534,62 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**44 314 276**	534,62 ETC	82 889	0,14%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,16 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**44 314 276**	539,78 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		13,16 ETC		
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		(13,16) ETC		
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		539,78 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		547,59 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		547,59 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,81 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(1,57) ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,59) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		5,65 ETC	**521 653**	

Cégep Montmorency
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 178							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	11,000%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 328							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 026				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					545,76 ETC		545,76 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					1,83 ETC		1,83 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					547,59 ETC	ETC	547,59 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(5,16) ETC		(5,16) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					542,43 ETC	ETC	542,43 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					50 081 477		50 081 477	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**50 081 477**	**$**	**50 081 477**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 668 410**	**$**	**1 668 410**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**51 749 887**	**$**	**51 749 887**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 668 410						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 959 846	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(291 436)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,720%	0,720%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021						24

Cégep Montmorency

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep Montmorency

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	29 751	41 858	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	1 445 078	427 880	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	102 318	41 777	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		4 499	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	38 682		09
10	Congés de maladie monnayables		81 481	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 615 829**	**597 495**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	205 051	68 127	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 820 880**	**665 622**	18
19	Hygiène et sécurité	29 686	11 140	19
20	Perfectionnement local	109 280	57 173	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 959 846**	**733 935**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale : VARIATION DES PROVISIONS		608 247	25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**608 247**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**608 247**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**608 247**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 959 846**	**1 342 182**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	806 813	45
46	Gérant	(387)	46
47	Professionnel	210 000	47
48	Soutien	325 756	48
49	**Total**	**1 342 182**	49

Cégep Montmorency

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	180.B0					9,50	1,58	918 Pes		115 673					115 673	03
04	**7**	O81,06						1,00	884 Pes		70 499					70 499	04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			303 112				k									10
11		**TOTAL**		**303 112**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**1 802 Pes**		**186 172**					**186 172**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							17 Pes		1 356					1 356	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15		**TOTAL**														**1 356**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

			Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**		
			CFC allouées	normalisée										
16			2,80 CFC	92 328	129 259	4 266	133 525		**76 202**	(76 202)		**$**		16

Cégep Montmorency

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep Montmorency

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	2	EEC25(2008)	x				0,88	826 Pes		63 406	16 788		8 019	88 213		43
44	2	JCC07(2015)					0,88	314 Pes		24 103	6 382			30 485		44
45	2	JCC13(2012)					0,88	173 Pes		13 280	3 516			16 796		45
46	2	JEE1H(2013)					0,88	362 Pes		27 788	7 357			35 145		46
47	2	LCA9Q(2015)					0,88	845 Pes		64 864	17 174			82 038		47
48	2	LCADN(2011)					0,88	336 Pes		25 792	6 829			32 621		48
49	2	LCADT(2012)					0,88	846 Pes		64 941	17 194			82 135		49
50	2	LCAEK(2013)	x				0,88	117 Pes		8 981	2 378		1 136	12 495		50
51	2			615734			k									51
52	2			293261			k									52
53	2			130569			k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		**Sous-total**		**1 039 564**				**3 819 Pes**	**Pes**	**293 155**	**77 618**	**$**	**9 155**	**379 928**		56
		ENVELOPPE MES														
57	2	EEC25(2008)	x				0,88	2 541 Pes		195 053	51 644		24 670	271 367		57
58	2	JCC07(2015)					0,88	1 963 Pes		150 685	39 897			190 582		58
59	2	JCC13(2012)					0,88	1 583 Pes		121 515	32 174			153 689		59
60	2	JCC14(2012)					0,88	25 Pes		1 919	508			2 427		60
61	2	JCC15(2012)					0,88	33 Pes		2 533	671			3 204		61
62	2	JEE19(2007)					0,88	13 Pes		998	264			1 262		62
63	2	JEE1H(2013)					0,88	1 936 Pes		148 612	39 348			187 960		63
64	2	JNC1H(2016)					0,88	14 Pes		1 075	285			1 360		64
65	2	LCA6A(2013)					0,88	13 Pes		998	264			1 262		65
66	2	LCA9Q(2015)					0,88	2 596 Pes		199 275	52 762			252 037		66
67	2	LCADN(2011)					0,88	1 486 Pes		114 069	30 202			144 271		67
68	2	LCADT(2012)					0,88	2 130 Pes		163 504	43 291			206 795		68
69	2	LCAEK(2013)	x	1005328			0,88	909 Pes		69 777	18 475		8 825	97 077		69
70	2	LCAFH(2018)		478817			0,88	30 Pes		2 303	610			2 913		70
71	2			213184			k									71
72		**Sous-total**		**1 697 329**		**Inscrire virements L72 C05**		**15 272 Pes**	**Pes**	**1 172 316**	**310 395**	**$**	**33 495**	**1 516 206**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 736 893**	**$**	**$**		**19 091 Pes**	**Pes**	**1 465 471**	**388 013**	**$**	**42 650**	**1 896 134**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		2 736 893						**Total en incluant le temps partiel**				2 237 883	2 237 883	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)														76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				499 010		CC à reporter	Récupération 499 010	77

Cégep Montmorency

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC25(2008)	x		0,88	14 Pes		1 075	285		136			79
80		Cas particuliers			JCC07(2015)			0,88	77 Pes		5 911	1 565					80
81		Cas particuliers			JCC13(2012)			0,88	8 Pes		614	163					81
82		Cas particuliers			JCC14(2012)			0,88	1 012 Pes		77 684	20 568					82
83		Cas particuliers			JCC15(2012)			0,88	1 459 Pes		111 996	29 653					83
84		Cas particuliers			JEE19(2007)			0,88	260 Pes		19 958	5 284					84
85		Cas particuliers			JEE1H(2013)			0,88	23 Pes		1 766	467					85
86		Cas particuliers			JNC1H(2016)			0,88	395 Pes		30 321	8 028					86
87		Cas particuliers			LCA9Q(2015)			0,88	47 Pes		3 608	955					87
88		Cas particuliers			LCADT(2012)			0,88	39 Pes		2 994	793					88
89		Cas particuliers			LCAEK(2013)	x		0,88	36 Pes		2 763	732		350			89
90		Cas particuliers			LCAFH(2018)			0,88	128 Pes		9 826	2 602					90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**3 498 Pes**	**Pes**	**268 516**	**71 095**	**$**	**486**	**$**		97

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B	Majoration	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers		08106(2019)			0,88	10 Pes		702	203			(300)		100
101		Cas particuliers		180B0(2007)		9,50	1,58	9 Pes		1 134	183			(270)		101
102		Cas particuliers					k									102
103		Cas particuliers					k									103
104		Cas particuliers					k									104
105		Cas particuliers					k									105
106		Cas particuliers					k									106
107		Cas particuliers					k									107
108		**Sous-total**						**19 Pes**	**Pes**	**1 836**	**386**			**(570)**		108
109		**TOTAL**						**3 517 Pes**	**Pes**	**270 352**	**71 481**	**$**	**486**	**(570)**	**341 749**	109

Cégep Montmorency

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep Montmorency

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	82 462,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 203	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 532	(3)	03
04	Total pris en considération	**81 133**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	2 043	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	840	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			840		840,0	840,0	840,0				0,3	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			840,0	1 217,0	2 057,0				0,7	08
09		1,50%	3,00%			840,0	1 217,0	3 274,0	2 307,3	2 307,3	0,81500%	0,3	09
10	Août	1,50%	4,50%			840,0	1 217,0	4 491,0		2 307,3		0,7	10
11		1,50%	6,00%			840,0	1 217,0	5 708,0	2 911,2	5 218,5	0,79800%	0,2	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			840,6	2 840,2	8 548,2		5 218,5		1,1	12
13		3,50%	13,00%		16,0	841,2	2 840,3	11 388,5	6 660,2	11 878,7	0,78300%	(0,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			841,9	3 246,0	14 634,5		11 878,7		0,9	14
15		4,00%	21,00%			842,6	3 246,0	17 880,5	6 195,2	18 073,9	0,78100%	(0,1)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			843,2	3 246,0	21 126,5		18 073,9		1,0	16
17		4,00%	29,00%			843,9	3 246,0	24 372,5	6 186,5	24 260,4	0,76900%		17
18	Décembre	4,00%	33,00%			844,6	3 246,0	27 618,5		24 260,4		1,1	18
19		4,00%	37,00%			845,3	3 246,0	30 864,5	6 822,5	31 082,9	0,76900%	(0,1)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			846,0	3 246,0	34 110,5		31 082,9		1,0	20
21		4,00%	45,00%			846,6	3 246,0	37 356,5	6 642,6	37 725,5	0,75500%	(0,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			847,3	3 246,0	40 602,5		37 725,5		0,9	22
23		4,00%	53,00%			848,0	3 246,0	43 848,5	6 149,1	43 874,6	0,72000%		23
24	Mars	4,50%	57,50%			848,8	3 651,8	47 500,3		43 874,6		1,1	24
25		4,50%	62,00%			849,5	3 651,7	51 152,0	8 430,0	52 304,6	0,72000%	(0,3)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			850,6	4 869,0	56 021,0		52 304,6		1,1	26
27		6,00%	74,00%			851,6	4 869,0	60 890,0	9 826,4	62 131,0	0,71300%	(0,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			852,7	5 274,8	66 164,8		62 131,0		1,2	28
29		6,50%	87,00%			853,8	5 274,7	71 439,5	10 264,6	72 395,6	0,71300%	(0,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			885,7	5 305,6	76 745,1		72 395,6		1,3	30
31		6,50%	100,00%		61,6	917,6	5 305,5	82 050,6	11 209,9	83 605,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**840,0**	**77,6**	**917,6**	**82 050,6**	**82 050,6**	**83 605,5**	**83 605,5**	**xxxxx**	**11,4**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**11,4**	33

Cégep Montmorency

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 679 636		205 435			95 022		2 980 093	01
02	Gérants		661 778		78 397					740 175	02
03	Enseignants	44 314 276	118 187	1 342 086	2 005 564			167 044		47 947 157	03
04	Professionnels		3 320 974	1 090 029	713 439			276 769		5 401 211	04
05	Soutien		6 637 136	513 814	831 085			317 342		8 299 377	05
06	**TOTAL**	**44 314 276**	**13 417 711**	**2 945 929**	**3 833 920**	**$**	**$**	**856 177**	**$**	**65 368 013**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 980 093	2 980 119	(26)					(26)	0,00%	NON	07
08	Gérants	740 175	739 463	712					712	0,10%	NON	08
09	Enseignants	47 947 157	47 683 370	263 787	38 233				225 554	0,47%	NON	09
10	Professionnels	5 401 211	5 398 460	2 751					2 751	0,05%	NON	10
11	Soutien	8 299 377	8 299 369	8					8	0,00%	NON	11
12	**Total**	**65 368 013**	**65 100 781**	**267 232**	**38 233**	**$**	**$**	**$**	**228 999**	0,35%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	44 314 276	43 992 841	321 435					321 435	0,73%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	534,62 ETC	531,52 ETC	3,10 ETC	0,39 ETC			0	2,71 ETC	0,51%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	1 414 149		1 414 149			1 414 149	100,00%	OUI	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**1 414 149**	**$**	**1 414 149**		**$**	**1 414 149**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	1 414 149		1 414 149			1 414 149	100,00%	OUI	21

Cégep Montmorency

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	11 524	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	0	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**11 524**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	26	08
09	**Sous-total autofinancé**	**26**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**11 550**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	55 545	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 200 985	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	284 392	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 540 922**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	0	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep Montmorency
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**$**	**$**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	0		10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep Montmorency
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 027 452										1 027 452									1 027 452	01
02	Améliorations locatives	211 530										211 530	64 215				22 664			86 879	124 651	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	34 800 511			331 488							35 131 999	6 112 695				1 141 857			7 254 552	27 877 447	03
04	Aménagement des terrains	3 915 936										3 915 936	1 684 741				189 613			1 874 354	2 041 582	04
05	Autres équipements	2 916 220			37 372							2 953 592	2 448 186				143 563			2 591 749	361 843	05
06	Bâtiments	86 775 473										86 775 473	32 489 176				1 569 358			34 058 534	52 716 939	06
07	Développement informatique																	0				07
08	Documents de bibliothèque	1 254 779			148 400							1 403 179	718 112				118 008			836 120	567 059	08
09	Équipements de communication multimédia	1 308 434			189 113					(53 326)		1 444 221	560 645				263 057	(53 326)		770 376	673 845	09
10	Équipements informatiques	8 598 381			1 906 297					(1 296 681)		9 207 997	5 931 883				1 745 585	(1 296 681)		6 380 787	2 827 210	10
11	Équipements spécialisés	5 319 166			496 276							5 815 442	2 578 939				448 045	(540)		3 026 444	2 788 998	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																0					13
14	Mobilier et équipement de bureau	6 739 259			148 707							6 887 966	5 597 635				410 637			6 008 272	879 694	14
15	Réseaux de télécommunication	24 968										24 968	24 968				0			24 968		15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**152 892 109**	**$**	**$**	**3 257 653**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(1 350 007)**	**$**	**154 799 755**	**58 211 195**	**$**	**$**	**$**	**6 052 387**	**(1 350 547)**	**$**	**62 913 035**	**91 886 720**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé								
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep Montmorency

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	356 470			1 181 082							1 537 552	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments	21 221										21 221	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**377 691**	**$**	**$**	**1 181 082**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 558 773**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**91 886 720**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 558 773**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**93 445 493**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep Montmorency

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
11	x	2020-3267	2 527 510	2,008 %	16-déc-2020	01-déc-2040	0	2 527 510			2 527 510	11
12	x	2020-3270	1 637 330	1,771 %	16-déc-2020	01-déc-2035	0	1 637 330			1 637 330	12
13	x	2020-3274	1 995 945	0,796 %	16-déc-2020	01-déc-2025	0	1 995 945			1 995 945	13
14	x	FF-2	4 500 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	3 600 000		(180 000)		3 420 000	14
15	x	FF-3	16 500 000	2,180 %	09-févr-2016	01-mars-2025	10 419 804		(1 520 049)		8 899 755	15
16	x	FF-4	8 343 000	1,972 %	15-déc-2016	01-sept-2026	7 197 840		(381 720)		6 816 120	16
17	x	FF-5	21 209 241	2,905 %	26-févr-2018	01-sept-2027	18 607 665		(1 300 788)		17 306 877	17
18	x	FF-6	12 336 640	2,937 %	19-déc-2018	01-déc-2030	11 303 968		(1 032 672)		10 271 296	18
19	x	FF-7	9 191 919	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	8 824 242		(367 677)		8 456 565	19
20	x	FF-8	9 120 000	3,102 %	19-déc-2018	01-déc-2037	8 640 000		(480 000)		8 160 000	20
21	x	FF-9	15 020 724	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	15 020 724		(751 036)		14 269 688	21
22	x	FF-10	1 118 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	1 118 000		(74 533)		1 043 467	22
23	x	FF-11	1 554 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	1 554 000		(310 800)		1 243 200	23
24												24
25		Galeries	211 530	8,000 %	31-août-2017	31-déc-2026	162 997		(19 921)		143 076	25
26		Autofinancé	9 775 000	2,870 %	27-janv-2020	28-janv-2030	9 663 398		(275 207)		9 388 191	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**115 040 839**				**96 112 638**	**6 160 785**	**(6 694 403)**	**$**	**95 579 020**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						86 286 243	6 160 785	(6 399 275)		86 047 753	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						9 826 395		(295 128)		9 531 267	33

Cégep Montmorency

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep Montmorency

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep Montmorency

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	95 579 020	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(482 699)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**95 096 321**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	7 338 732	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**87 757 589**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(510 113)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep Montmorency

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,65%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	6 052 387	96,65%	5 849 632	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,65%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(31 274)	100,00%	(31 274)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(93 979)	100,00%	(93 979)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(327 158)	100,00%	(327 158)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(67 584)	100,00%	(67 584)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,65%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	494 053	100,00%	494 053	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations	314	96,65%	303	13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,65%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,65%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	11 524	100,00%	11 524	18
19	Autres (note 1)		96,65%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 856 352**	20

Cégep Montmorency

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 399 276)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(155 506)			23
24	Autres (note 2)	0			24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 554 782)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(698 430)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			21 374 910	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**20 676 480**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep Montmorency

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes
A-B-D	15-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Acquisitions d'équipements

Cégep Montmorency

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	96001	Normes réfections	Divers bâtiments		1 148 134	1 148 134	01
02	96002	Normes transformation	Divers bâtiments		364 436	364 436	02
03	96003	Normes équipement					03
04	96004	Normes équipement					04
05	96005	Normes équipement	Divers bâtiments		148 400	148 400	05
06	96006	Normes équipement	Divers bâtiments		1 748 297	1 748 297	06
07	96007	Normes équipement	Divers bâtiments		839 725	839 725	07
08	96032	Ristourne TVQ					08
09	99044	Mise à jour des équipements PTI-0609					09
10	99045	Mise à jour des équipements PTI-0609	Divers bâtiments				10
11	09005	Mise à jour location modulaire sécurité incendie	Divers bâtiments				11
12	90004	mon-agrandissement					12
13	90002	Sécurité Incendie					13
14	10002	Dépenses sous le seuil	Divers bâtiments		494 053	494 053	14
15	09006	Ré Aménagement LOT II					15
16	11013	Gestion du Maintien des actifs					16
17	11012	Locaux Horticulture					17
18	11002	Aménagement terrain synthétique					18
19	96014	Dév.Informatique	Non applicable		158 000	158 000	19
20	99039	Informatique					20
21	09006I	Ré Aménagement LOT II					21
22	11001	Norme équip. Télécom					22
23	10001	Norme equip. Multimédia	Divers bâtiments		31 743	31 743	23
24	96036	Achat equip. À même le solde de fond					24
25	99057	Achat equip. Budget spéciaux					25
26	99056	Achat equip. Budget spéciaux					26
27	99055	achat equip. Via service aux adultes					27
28	9054	achat mobilier Via service aux adultes					28
29	9053	achat equip. Via service aux adultes					29
30	99046	Norme allocation transitoire					30
31	99043	misa à jour prog-locaux pti-0609					31
32	99042	misa à jour prog-locaux pti-0609					32
33	99042	Bâtiment plan de rattrapage					33
34	99038	misa à jour prog.-locaux 2 ième tranche					34
35		**Sous-total**		**$**	**4 932 788**	**4 932 788**	35

Cégep Montmorency

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	96035	refections aux édifices plan d'accélération					36
37	99037	implantation de programme					37
38	98036	implantation de programme					38
39	99035	implantation de programme					39
40	96034	réfection aux édifices-plan d'accélération					40
41	96033	réfection aux édifices-plan d'accélération					41
42	96031	achat equip. À même la solde de fond					42
43	96030	achat equip. À même la solde de fond					43
44	94029	mon-agrandissement					44
45	96028	réaménagement de locaux					45
46	96027	implantation de programme					46
47	96026	equipement nti					47
48	96025	transformation à même les revenus					48
49	94016	mon agrandissement					49
50	96024	achat equip. Via le service des adiltes					50
51	96023	achat equip. Via le service des adiltes					51
52	96023	achat equip. À même les revenus					52
53	96021	achat equip. À même les revenus					53
54	96020	achat equip. À même les revenus					54
55	96019	achat equip. À même les revenus					55
56	96018	achat equip. À même les revenus					56
57	96017	lab langues					57
58	96013	mise à jour programme					58
59	96012	mise à jour programme					59
60	96011	mise à jour programme					60
61	96010	mise à jour programme					61
62	94009	mise à jour programme					62
63	93008	mise à jour programme					63
64	96016	equip. Pti-1993-1996					64
65	98546						65
66	90007	Centre en santé et recherche	Divers bâtiments				66
67	99005	implantation de programme TIM	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M3-Bloc C original				67
68	99048	implantation de programme TES	01-COLLÈGE MONTMORENCY, M2-Bloc B original				68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**4 932 788**	**4 932 788**	70

Cégep Montmorency

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**4 932 788**	**4 932 788**	100

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	10002	Dépenses sous le seuil	494 053	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02	96005	Normes équipement	148 400	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	96014	Dév.Informatique	158 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	03
04	96007	Normes équipement	157 370	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	04
05	96007	Normes équipement	148 707	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	96007	Normes équipement	317 898	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	96007	Normes équipement	37 372	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08	96006	Normes équipement	302 152	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	08
09	96006	Normes équipement	303 083	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	96006	Normes équipement	73 623	80	Équipements informatiques	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes	10
11	96006	Normes équipement	63 141	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	11
12	96006	Normes équipement	546 630	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	12
13	96006	Normes équipement	53 226	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	13
14	96006	Normes équipement	38 882	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	14
15	96006	Normes équipement	165 848	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	15
16	96006	Normes équipement	19 890	80	Équipements informatiques	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	16
17	96006	Normes équipement	111 550	80	Équipements informatiques	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	17
18	96006	Normes équipement	44 649	80	Équipements informatiques	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	18
19	96006	Normes équipement	8 724	80	Équipements informatiques	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	19
20	10001	Norme equip. Multimédia	31 743	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	20
21	96002	Normes transformation	161 489	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	96002	Normes transformation	143 980	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	22
23	96002	Normes transformation	26 019	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	23
24	96007	Normes équipement	178 378	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	24
25								25
26	96002	Normes transformation	32 948	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	96001	Normes réfections	1 148 134	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	27
28								28
29	96006	Normes équipement	16 899	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**4 932 788**					35

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 932 788**				

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**4 932 788**					105

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**4 932 788**					140

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**4 932 788**					175

Cégep Montmorency

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 932 788**					210

Cégep Montmorency

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 990 061		2 310 700			1 148 134		5 152 627	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	826 598		365 000			32 948		1 158 650	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 334 286		385 200					1 719 486	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**6 150 945**	**$**	**3 060 900**	**$**	**$**	**1 181 082**	**$**	**8 030 763**	10

Cégep Montmorency

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 725 972		2 955 500			2 070 524		2 610 948	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			158 000			158 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		116 307	110 000					226 307	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	57 386					143 980		(86 594)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 783 358**	**116 307**	**3 223 500**	**$**	**$**	**2 372 504**	**$**	**2 750 661**	29

Cégep Montmorency

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			612 800			191 867		420 933	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	14-70-074	Implantation de nouveaux programmes	67 529		0			73 623		(6 094)	40
41	15-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	(30 500)		0					(30 500)	41
42	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	141 700		0					141 700	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	270 474		0					270 474	43
44	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	(68 602)	566 273	0			63 141		434 530	44
45	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	207 547		0					207 547	45
46	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34 672		0			53 226		(18 554)	46
47	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	230 616		0			585 512		(354 896)	47
48	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	221 800		0					221 800	48
49	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34 900		0					34 900	49
50	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			65 290			184 813		(119 523)	50
51	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			1 009 500			31 743		977 757	51
52	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			224 300					224 300	52
53	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			35 200					35 200	53
54	15-80-230	Acquisitions d'équipements		321 000						321 000	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 110 136	887 273	1 947 090			1 183 925		2 760 574	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**9 044 439**	**1 003 580**	**8 231 490**	**$**	**$**	**4 737 511**	**$**	**13 541 998**	77

Cégep Montmorency

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement								78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						16 899		84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	45 336					178 378	(133 042)	86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**45 336**	**$**	**$**		**$**	**195 277**	**$ (133 042)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 089 775**	**1 003 580**	**8 231 490**	**$**	**$**	**4 932 788**	**$ 13 408 956**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						494 053		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**4 438 735**		93

Cégep de l'Outaouais

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	16

Cégep de l'Outaouais
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**59 437 825**	53 312 987	**7 213 276**	7 004 119	**66 651 101**	60 317 106	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS	note	**999 658**	1 220 009			**999 658**	1 220 009	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 229 176**	1 212 390			**1 229 176**	1 212 390	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**62 041**	265 838			**62 041**	265 838	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**50 000**	642 697			**50 000**	642 697	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**1 650 677**	1 672 305			**1 650 677**	1 672 305	08
09	2	Vente de biens et services	note	**579 696**	603 765			**579 696**	603 765	09
10	2	Locations	note	**246 812**	645 825			**246 812**	645 825	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**212 785**	189 882	**212 785**	189 882	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note							14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			92 060	33 964	**92 060**	33 964	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**99 113**	116 367			**99 113**	116 367	17
18	2	Autres revenus	note	**332 304**	402 704			**332 304**	402 704	18
19		**Total**		**64 687 302**	**60 094 887**	**7 518 121**	**7 227 965**	**72 205 423**	**67 322 852**	19

Cégep de l'Outaouais
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**37 011 786**	34 981 412			**37 011 786**	34 981 412	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**18 674 248**	17 089 547			**18 674 248**	17 089 547	21
22	2	Communications et informations	note	**246 873**	367 729			**246 873**	367 729	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 940 322**	2 920 034			**2 940 322**	2 920 034	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 429 181**	2 811 767			**2 429 181**	2 811 767	24
25	2	Autres charges	note	**(64 810)**	(33 845)	**20 835**	20 835	**(43 975)**	(13 010)	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 982 775**	2 050 736	**1 982 775**	2 050 736	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**64 102**	68 563	**18 115**	59 207	**82 217**	127 770	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 280 801**	4 764 979	**5 280 801**	4 764 979	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**350 500**	437 311	**350 500**	437 311	31
32		**Total des charges**		**61 301 702**	**58 205 207**	**7 653 026**	**7 333 068**	**68 954 728**	**65 538 275**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**935**		**935**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**3 385 600**	**1 889 680**	**(133 970)**	**(105 103)**	**3 251 630**	**1 784 577**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de l'Outaouais
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**4 338 572**	2 448 892	**1 187 362**	1 292 465	**5 525 934**	3 741 357	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note 18				**753 436**		**753 436**		02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**4 338 572**	**2 448 892**	**1 940 798**	**1 292 465**	**6 279 370**	**3 741 357**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note		**3 385 600**	1 889 680	**(133 970)**	(105 103)	**3 251 630**	1 784 577	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note								05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note								06
07		Virements interfonds	note								07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**7 724 172**	**4 338 572**	**1 806 828**	**1 187 362**	**9 531 000**	**5 525 934**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -15580 $ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de l'Outaouais
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de l'Outaouais
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**22 610 308**	15 407 722	**716 616**	325 640	**23 326 924**	15 733 362	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**11 548**	7 019		150	**11 548**	7 169	03
04		- Débiteurs	note 4	**5 021 799**	1 996 593	**258 871**	178 174	**5 280 670**	2 174 767	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 648 614		0		1 648 614	05
06		- Stocks de fournitures	note	**4 490**	3 564			**4 490**	3 564	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 5	**169 757**	186 371					08
09		- Charges payées d'avance	note	**301 011**	164 051	**4 621**	22 625	**305 632**	186 676	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**28 118 913**	**19 413 934**	**980 108**	**526 589**	**28 929 264**	**19 754 152**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**25 437 394**	26 681 317	**25 437 394**	26 681 317	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			**69 205 293**	66 192 661	**69 205 293**	66 192 661	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 7			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**94 705 192**	**92 957 318**	**94 705 192**	**92 957 318**	17
18		**Total de l'actif**		**28 118 913**	**19 413 934**	**95 685 300**	**93 483 907**	**123 634 456**	**112 711 470**	18

Cégep de l'Outaouais
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note 9				**7 300 000**	6 800 000	**7 300 000**	6 800 000	19
20	5	- Créditeurs	note		**12 607 091**	10 586 472	**1 356 350**	725 217	**13 963 441**	11 311 689	20
21		- Montants en transit	note			31 593				31 593	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**2 358 196**	0		0	**2 358 196**		22
23	6	- Apports reportés	note		**3 968 396**	3 282 452			**3 968 396**	3 282 452	23
24	6	- Revenus reportés	note 8		**1 461 058**	1 174 845			**1 461 058**	1 174 845	24
25		- Dus interfonds	note 5				**169 757**	186 371			25
26		- Intérêts courus	note				**528 465**	552 214	**528 465**	552 214	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11 et 12				**6 981 141**	6 473 789	**6 981 141**	6 473 789	28
29		**Total du passif à court terme**			**20 394 741**	**15 075 362**	**16 335 713**	**14 737 591**	**36 560 697**	**29 626 582**	29
30		- Dette à long terme	note 11 et 12				**73 503 706**	74 422 243	**73 503 706**	74 422 243	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note				**4 039 053**	3 136 711	**4 039 053**	3 136 711	32
33		- Autres passifs à long terme	note								33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**77 542 759**	**77 558 954**	**77 542 759**	**77 558 954**	34
35		**Total du passif**			**20 394 741**	**15 075 362**	**93 878 472**	**92 296 545**	**114 103 456**	**107 185 536**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**2 805 870**	2 688 572			**2 805 870**	2 688 572	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note		**4 918 302**	1 650 000			**4 918 302**	1 650 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**1 806 828**	1 187 362	**1 806 828**	1 187 362	40
41		**Total solde de fonds**			**7 724 172**	**4 338 572**	**1 806 828**	**1 187 362**	**9 531 000**	**5 525 934**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**28 118 913**	**19 413 934**	**95 685 300**	**93 483 907**	**123 634 456**	**112 711 470**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de l'Outaouais
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 251 630	1 784 577	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(935)	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(304 845)	(223 846)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 280 801	4 764 979	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	63 641	61 820	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 494 952)	(5 971 834)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 15)	4 958 003	4 106 665	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**6 774 178**	**4 543 196**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 908 864)	(5 954 970)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	935		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 907 929)**	**(5 954 970)**	24

Cégep de l'Outaouais
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	500 000	(600 000)	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 088 465	6 492 043	30
31	Remboursement de dette à long terme	(37 906)	(41 452)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(30 433)	(34 201)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 207 187	273 915	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**7 727 313**	**6 090 305**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**7 593 562**	**4 678 531**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	15 733 362	11 054 831	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**23 326 924**	15 733 362	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	23 272 910	15 675 057	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	54 014	58 305	48
49	**Total**	**23 326 924**	**15 733 362**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de l'Outaouais

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Prévision écart de financement (hausse étudiante)		100		1 000 000				1 000 000	01
02	Santé mentale et bien-être		200	100 000	100 000				200 000	02
03	Plan stratégique et plan d'aide à l'apprentissage et à la réussite (PAAR)		200	300 000	700 000				1 000 000	03
04	Affectation du solde CCTT		200	1 068 302					1 068 302	04
05	Améliorations des infrastuctures		300	1 650 000					1 650 000	05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**3 118 302**	**1 800 000**	**$**	**$**	**$**	**4 918 302**	19

Cégep de l'Outaouais

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**20 358**	(90 184)	**4 490**	(52)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**57 843 750**	51 311 216	**1 312 685**	1 139 359		33 397	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**999 658**	1 220 009			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**594 369**	423 182	**601 234**	577 976			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**116 808**	240 059	**16 719**	25 779			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes		324 111		165 586			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 560 223**	1 530 242	**87 344**	104 468	**1 200**	35 595	10
11	Ventes de biens et services	**362 324**	35 290	**875**	14 023			11
12	Locations		5 355		420			12
13	Autres revenus	**173 528**	483 463	**217 951**	611			13
14	Facturation interne	**(173 355)**	47 197	**262 173**	218 473			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**60 498 005**	**54 309 931**	**3 503 129**	**3 466 652**	**1 200**	**68 992**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**33 482 731**	32 189 717	**1 204 222**	1 286 117	**5 523**	66 263	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**2 160 805**	1 340 950					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**15 475 837**	14 375 614	**1 267 942**	1 332 205			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 474 509**	958 426					20
21	Communications et informations	**215 928**	311 159	**26 507**	35 960			21
22	Fournitures et matériel	**2 914 024**	2 854 076	**19 395**	48 849			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 016 810**	2 354 458	**56 986**	112 839			23
24	Autres charges	**(25 179)**	(55 047)	**1 634**	57 131			24
25	Facturation interne	**57 917**	(1 548)	**(39 468)**	(29 789)		12 000	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**57 773 382**	**54 327 805**	**2 537 218**	**2 843 312**	**5 523**	**78 263**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**2 724 623**	**(17 874)**	**965 911**	**623 340**	**(4 323)**	**(9 271)**	27

Cégep de l'Outaouais

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**24 848**	(90 236)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**256 542**	919 251					**59 412 977**	53 403 223	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**999 658**	1 220 009	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**33 573**	211 000		232			**1 229 176**	1 212 390	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**(85 700)**		**14 214**				**62 041**	265 838	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**50 000**	153 000			**50 000**	642 697	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**1 910**	2 000			**1 650 677**	1 672 305	37
38	Ventes de biens et services	**198 257**	247 344	**18 240**	307 108			**579 696**	603 765	38
39	Locations			**246 812**	640 050			**246 812**	645 825	39
40	Autres revenus			**39 938**	34 997			**431 417**	519 071	40
41	Facturation interne			**(88 818)**	(265 670)					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**402 672**	**1 377 595**	**282 296**	**871 717**	**$**	**$**	**64 687 302**	**60 094 887**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**62 809**		**95 696**	98 365			**34 850 981**	33 640 462	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**2 160 805**	1 340 950	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**410 843**	265 292	**45 117**	158 010			**17 199 739**	16 131 121	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**1 474 509**	958 426	47
48	Communications et informations	**2 278**	16 428	**2 160**	4 182			**246 873**	367 729	48
49	Fournitures et matériel		2 266	**6 903**	14 843			**2 940 322**	2 920 034	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**141 399**	78 306	**213 986**	266 164			**2 429 181**	2 811 767	50
51	Autres charges	**31**	1 326	**22 806**	31 308			**(708)**	34 718	51
52	Facturation interne			**(18 449)**	19 337					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**617 360**	**363 618**	**368 219**	**592 209**	**$**	**$**	**61 301 702**	**58 205 207**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(214 688)**	**1 013 977**	**(85 923)**	**279 508**	**$**	**$**	**3 385 600**	**1 889 680**	54

Cégep de l'Outaouais

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 494 952	5 971 833	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 912 399	1 920 837	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	49 848	80 453	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**8 457 199**	**7 973 123**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(23 749)	8 720	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 220 174)	(977 724)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**7 213 276**	**7 004 119**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	63 641	61 820	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	149 144	128 062	12
13	**Total - MES**	**212 785**	**189 882**	13

Cégep de l'Outaouais

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(2 358 196)**	(121 092)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		342 312			05
06	- Vacances		1 128 311			06
07	- Indemnités de départ		121 933			07
08	- Assurance-traitement		172 572			08
09	- Autres congés sociaux		4 578			09
10	- Immobilisations			24 908 929	26 129 103	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			528 465	552 214	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(2 358 196)**	**1 648 614**	**25 437 394**	**26 681 317**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 648 614**	**25 437 394**	**26 681 317**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		1 648 614			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**25 437 394**	26 681 317	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**2 358 196**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de l'Outaouais
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 985 964	1 903 176			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 320 516	384 114	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		778 382			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 310 418	345 301			05
06	Vacances à payer	6 925 247	6 255 987			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	293 336	313 554			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 092 126	990 072			09
10	Retenues sur contrat à payer			35 834	341 103	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**12 607 091**	**10 586 472**	**1 356 350**	**725 217**	12

Cégep de l'Outaouais
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	114 381	50 122			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	180 016	165 355			02
03	- Allocations spécifiques	3 575 562	2 968 538			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			349 500	382 707	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			99 602	156 248	07
08	- Autres	98 437	98 437	1 859 363	1 935 871	08
09	**Sous-total - MES**	**3 968 396**	**3 282 452**	**2 308 465**	**2 474 826**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 968 396**	**3 282 452**	**2 308 465**	**2 474 826**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début					17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)					20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			661 885	600 100	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 160 763	95 749	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(92 060)	(33 964)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 730 588**	**661 885**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 968 396**	**3 282 452**	**4 039 053**	**3 136 711**	32

Cégep de l'Outaouais

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 030 081	979 228	33
34	Autres revenus perçus d'avance	430 977	195 617	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 461 058**	**1 174 845**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de l'Outaouais
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Cégep de l'Outaouais

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Coopérative	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(8 214 383)	7 509 778	(123 301)	1 282 990				85 765	3 656 309		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(8 214 383)	7 509 778	(123 301)	1 282 990				85 765	3 656 309		03
04	Résultats de l'année	2 724 623	965 911	(4 323)	(214 688)					(85 923)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(5 489 760)**	**8 475 689**	**(127 624)**	**1 068 302**	**$**	**$**	**$**	**85 765**	**3 570 386**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 489 760)**	**8 475 689**	**(127 624)**	**1 068 302**	**$**	**$**	**$**	**85 765**	**3 570 386**	**$**	12

	Centre de responsabilité	Auditorium	Act. Communautaire et auxilliaires	Incubateur						**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	42 244	94 691	4 479						**4 338 572**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	42 244	94 691	4 479						**4 338 572**	15
16	Résultats de l'année									**3 385 600**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**42 244**	**94 691**	**4 479**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 724 172**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**$**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**42 244**	**94 691**	**4 479**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**7 724 172**	24

Cégep de l'Outaouais

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	33 396 200		(1 100 489)			750 004	33 045 715	30 905 683	2 140 032	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	14 100	41 093	1 086 389				1 141 582	2 160 805	(1 019 223)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 233 600	254 814	(91 357)	746 098	867 781	4 681 886	22 957 260	20 552 432	2 404 828	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(132 000)		(30 300)			99 113	(63 187)	51 754	(114 941)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 213 000	2 375 077		2 215 349	2 583 574	176 425	3 396 277	3 352 176	44 101	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							20 358		20 358	06
07		Rétroactivité								750 532	(750 532)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**52 724 900**	**2 670 984**	**(135 757)**	**2 961 447**	**3 451 355**	**5 707 428**	**60 498 005**	**57 773 382**	**2 724 623**	08
09	9090	Formation continue	66 300	1 822 250	(606 762)			2 189 892	3 471 680	2 510 259	961 421	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 900	110 800		31 466	124 207		26 959	26 959		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							4 490		4 490	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**75 200**	**1 933 050**	**(606 762)**	**31 466**	**124 207**	**2 189 892**	**3 503 129**	**2 537 218**	**965 911**	13
14	9080	Cours d'été						1 200	1 200	5 523	(4 323)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		256 542				146 130	402 672	617 360	(214 688)	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						16 624	16 624	16 624		19
20		Centre sportif						14 044	14 044	14 044		20
21		Stationnement						131 708	131 708	217 631	(85 923)	21
22		Coopérative						17 626	17 626	17 626		22
23		Auditorium						1 060	1 060	1 060		23
24		Act. Communautaire et auxilliaires						4 073	4 073	4 073		24
25		Incubateur						97 161	97 161	97 161		25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**282 296**	**282 296**	**368 219**	**(85 923)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**52 800 100**	**4 860 576**	**(742 519)**	**2 992 913**	**3 575 562**	**8 326 946**	**64 687 302**	**61 301 702**	**3 385 600**	32

Cégep de l'Outaouais

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	33 396 200						33 396 200	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	14 100				(14 100)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		41 093					41 093	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**33 410 300**	**41 093**	**$**	**$**	**(14 100)**	**$**	**33 437 293**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 532 500						4 532 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 344 100	26 151					5 370 251	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 478 300	10 954					2 489 254	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	35 700						35 700	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	49 400						49 400	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	854 500	29 178		312 244		104 795	1 091 127	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		196 369		141 435		212 880	124 924	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	253 100			253 100		506 200		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 587		39 319		43 906		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 148					2 148	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(91 357)		(91 357)	38
39			**Sous-total:**	**13 547 600**	**269 387**	**$**	**746 098**	**(91 357)**	**867 781**	**13 603 947**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 686 000						4 686 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 686 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 686 000**	44

Cégep de l'Outaouais
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107				429 165		306 363	122 802	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	55 956		80 660		127 196	99 420	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			16 535		11 569	54 966	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	400 000	218 750		400 000		1 016 542	2 208	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	59 200			60 479		107 285	12 394	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				25 202			25 202	58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				94 139		53 443	40 696	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				2 375		2 375		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		5 081					5 081	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	613 800					427 695	186 105	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 566 349					1 566 349	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		29 556				23 068	6 488	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		63 600				31 800	31 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116				2 809		2 809		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		47 235		16 292		61 597	1 930	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				101 681		39 516	62 165	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				126 555		64 778	61 777	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		602 419		182 623		47 015	738 027	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				193 056		193 056		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				453 196		31 885	421 311	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			9 464	30 582		35 582	4 464	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		76 650					76 650	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 213 000**	**2 665 596**	**9 464**	**2 215 349**	**$**	**2 583 574**	**3 519 835**	87

Cégep de l'Outaouais
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(132 000)						(132 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(30 300)		(30 300)	89
90			**Sous-total:**		**(132 000)**	**$**	**$**	**$**	**(30 300)**	**$**	**(162 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		0	0	0	256 542	91
92			**Sous-total:**		**$**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**$**	**256 542**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			253 281			(178 555)		74 726	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			14 391			(1 711)		12 680	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			571 035			124 281		695 316	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			271 972			38 956		310 928	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			121 090			1 846		122 936	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			349 742			(349 742)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			166 575			(166 575)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			74 164			(74 164)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		66 300				(31)		66 269	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(1 067)		(1 067)	107
108			**Sous-total:**		**66 300**	**1 822 250**	**$**	**$**	**(606 762)**	**$**	**1 281 788**	108

Cégep de l'Outaouais
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		90 000		7 091		97 091		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		24 375		27 116	18 059	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	8 900						8 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**8 900**	**110 800**	**$**	**31 466**	**$**	**124 207**	**26 959**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**52 800 100**	**5 165 668**	**9 464**	**2 992 913**	**(742 519)**	**3 575 562**	**56 650 064**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement				31 593	(31 593)			138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**31 593**	**(31 593)**	**$**		139
140			**TOTAL**	**52 800 100**	**5 165 668**	**9 464**	**3 024 506**	**(774 112)**	**3 575 562**		140

Cégep de l'Outaouais
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			28 293	2 163 234		132 000				3 938	01
02	826	MES - Autres	750 004										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										999 658	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				440 578				153 791		601 234	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				116 808						16 719	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			71 458	1 144 800		237 039		5 418	1 200	86 158	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			62 248								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				39 260						1 186	12
13	868	Ventes de biens et services			104 668	256 471		1 185				875	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							99 113				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			99 589	(84 898)		42 508		17 216		217 951	25
26	888	Facturation interne			1 776	(175 131)						262 173	26
27		**TOTAL**	**750 004**	**$**	**368 032**	**3 901 122**	**$**	**412 732**	**99 113**	**176 425**	**1 200**	**2 189 892**	27

Cégep de l'Outaouais
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Coopérative	Auditorium	Act. Communautaire et auxilliaires	
	REVENUS											
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		33 573									
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral		(85 700)			14 214						
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes											
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						1 910					
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services		198 257					6 708			2 158	
880	Locations					2 410	5 690	125 000	17 626	(1 600)	97 686	
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus						375					
888	Facturation interne						6 069			2 660	(95 771)	
	TOTAL	**$**	**146 130**	**$**	**$**	**16 624**	**14 044**	**131 708**	**17 626**	**1 060**	**4 073**	

Cégep de l'Outaouais
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59			Incubateur										59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 327 465	61
62	826	MES - Autres										750 004	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										999 658	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 229 176	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										62 041	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes	50 000									50 000	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 547 983	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										62 248	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										40 446	72
73	868	Ventes de biens et services	9 374									579 696	73
74	880	Locations										246 812	74
75	881	Intérêts										99 113	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus	39 563									332 304	85
86	888	Facturation interne	(1 776)										86
87		**TOTAL**	**97 161**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**8 326 946**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de l'Outaouais
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				100 853	57 733	290 146	839 601	307 762	229 487	01
02	120	Personnel de gérance						66 189	241 672	82 408	167 182	02
03	140	Personnel enseignant	27 986 186		46 577		73 633		73 160			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			179 916	119 541	271 294	1 449 638	731 809			05
06	200	Personnel de soutien			2 008 803	294 495	128 983	624 047	367 886	399 136	286 666	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 919 497		4 945		7 363		2 513			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			263 058	59 525	51 553	269 184	241 578	89 687	80 882	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	2 160 805									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**33 066 488**	**$**	**2 503 299**	**574 414**	**590 559**	**2 699 204**	**2 498 219**	**878 993**	**764 217**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			8 802	39	(633)	1 598	12 845	13 901	435	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			601 945		8 878	79 435	1 675	54 447		16
17	500	Autres dépenses du code 500			364 899	3 291	24 938	3 858	3 266	3 377	3 770	17
18	620	Honoraires professionnels			24 261		175	9 204	2 483	18 004	38 707	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			14 372			1 466				20
21	650	Contrats			316 337	43 493	59 936	86 002	13 992	11 126	752	21
22	600	Autres dépenses du code 600			12 232	166	37 883	14 580	26 797	294	2 452	22
23	730	Intérêts			456	770		795	770		2 518	23
24	700	Autres dépenses du code 700			18 011	(156)	1 518	19 950	798	23 465	1 953	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(17 973)	(89 496)	315	(167 007)	(303 390)	4 207	(93 154)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**1 343 342**	**(41 893)**	**133 010**	**49 881**	**(240 764)**	**128 821**	**(42 567)**	29
30		**Total**	**33 066 488**	**$**	**3 846 641**	**532 521**	**723 569**	**2 749 085**	**2 257 455**	**1 007 814**	**721 650**	30

Cégep de l'Outaouais
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	101 362	19 809			8 280	110 517	374 943	119 480		31
32	120	Personnel de gérance		160 782			67 044		33 400	143 468		32
33	140	Personnel enseignant							436 697			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							331 578	30 700		35
36	200	Personnel de soutien	236 298	253 224	22 355	329 020	855 973		426 922	288 896		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							43 670			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	40 905	51 197	2 778	40 864	115 378	11 977	129 001	66 781		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 474 509			40
41		**Sous-total:**	**378 565**	**485 012**	**25 133**	**369 884**	**1 046 675**	**122 494**	**3 250 720**	**649 325**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	47 451	870			222	174	83 527	32 782		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			164 846							44
45	520	Électricité			780 095							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	88			471	54			1 458		46
47	500	Autres dépenses du code 500	44 591	126 503		1 492	28 077	413	10 483	387 742		47
48	620	Honoraires professionnels		2 536				2 673	14 458			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments										49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	65 894	323 930		245 448	51 323		23 608	927		51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 691					321	192 713	287		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	6	(65 563)			(21 703)	(80 880)	4 702			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(50 163)	(84 260)		1 497	1 174		(18 677)	(3 385)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**111 558**	**304 016**	**944 941**	**248 908**	**59 147**	**(77 299)**	**310 814**	**419 811**	**$**	59
60		**Total**	**490 123**	**789 028**	**970 074**	**618 792**	**1 105 822**	**45 195**	**3 561 534**	**1 069 136**	**$**	60

Cégep de l'Outaouais
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier: Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier: Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			217 429			112 651			46 466		61
62	120	Personnel de gérance									11 856		62
63	140	Personnel enseignant		1 257 548	1 077 823		4 911	57 537			506 392		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		65 135	724 984	32 117		194 942			64 219		65
66	200	Personnel de soutien		433 249	166 692			63 209			121 599		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		124 550	126 399		612	5 272					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		59 667	122 833	3 887		40 041					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 940 149**	**2 436 160**	**36 004**	**5 523**	**473 652**	**$**	**$**	**750 532**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		13 915	24 007	2 500		2 278					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		16 384	15 915								76
77	500	Autres dépenses du code 500		197 548	3 480								77
78	620	Honoraires professionnels		5 385				37 092					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 846								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		4 464									80
81	650	Contrats		236 658	40 380			76 769		63 993			81
82	600	Autres dépenses du code 600		43 787	10 760	2 000		27 538					82
83	730	Intérêts	51 754		1 539								83
84	700	Autres dépenses du code 700		15 657	95			31					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		878 229	(25 923)	(13 545)							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**51 754**	**1 412 027**	**74 099**	**(9 045)**	**$**	**143 708**	**$**	**63 993**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**51 754**	**3 352 176**	**2 510 259**	**26 959**	**5 523**	**617 360**	**$**	**63 993**	**750 532**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		63 993		Primes de monitorat --->					91

Cégep de l'Outaouais

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale	Formation continue				Services auxiliaires					92
93				Financés / Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Coopérative	Auditorium	Act. Communautaire		93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif				et auxilliaires	Incubateur	94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant										86 996	97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel										31 363	99
100	200	Personnel de soutien					5 364					4 042	100
101	300	Av. sociaux - enseignants										8 700	101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					554					3 794	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 918**	**$**	**$**	**$**	**$**	**134 895**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					1 102				416	642	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					697	5 605					110
111	500	Autres dépenses du code 500						102				499	111
112	620	Honoraires professionnels										340	112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats					5 967	201 877				4 437	115
116	600	Autres dépenses du code 600									498	867	116
117	730	Intérêts					360	5 140					117
118	700	Autres dépenses du code 700						4 907		1 060	1 000	10 339	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				16 624			17 626		2 159	(54 858)	121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**16 624**	**8 126**	**217 631**	**17 626**	**1 060**	**4 073**	**(37 734)**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**16 624**	**14 044**	**217 631**	**17 626**	**1 060**	**4 073**	**97 161**	124

Cégep de l'Outaouais
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 936 519	128
129	120	Personnel de gérance								974 001	129
130	140	Personnel enseignant								31 607 460	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								4 227 236	132
133	200	Personnel de soutien								7 316 859	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 243 521	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 745 124	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								2 160 805	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 474 509	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**55 686 034**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								246 873	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								164 846	142
143	520	Électricité								780 095	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								787 052	144
145	500	Autres dépenses du code 500								1 208 329	145
146	620	Honoraires professionnels								155 318	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								3 846	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								20 302	148
149	650	Contrats								1 872 849	149
150	600	Autres dépenses du code 600								376 866	150
151	730	Intérêts								64 102	151
152	700	Autres dépenses du code 700								(64 810)	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 615 668**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**61 301 702**	158

Cégep de l'Outaouais
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(121 092)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(438 188)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(559 280)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		52 800 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 165 668		05
06	Lettres d'autorisation		9 464		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(742 519)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**57 232 713**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère		(31 593)		13
14	**Sous-total**		**(31 593)**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**57 201 120**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**56 641 840**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			59 000 036	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(2 358 196)**	18

Cégep de l'Outaouais
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(96 688)		(96 688)	28 294	(68 394)	01
02	- «A» de FABRES	(225 758)		(225 758)	379 068	153 310	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(487 411)	(51 644)	(539 055)	539 055		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				750 004	750 004	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	RAC - "A" de FABES	31 475		31 475	(2 714)	28 761	08
09	Indexation salariale				1 854 902	1 854 902	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(778 382)**	**(51 644)**	**(830 026)**	**3 548 609**	**2 718 583**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	756 864		756 864	(120 619)	636 245	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	360 874		360 874	332 397	693 271	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	273 819		273 819	21 318	295 137	22
23	- Fondation du Collège	541 200		541 200	23 199	564 399	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	57 782		57 782	56 382	114 164	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	6 054		6 054	(6 054)		26
27	**Sous-total - Autres**	**1 996 593**	**$**	**1 996 593**	**306 623**	**2 303 216**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 218 211**	**(51 644)**	**1 166 567**	**3 855 232**	**5 021 799**	28

Cégep de l'Outaouais
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	883 678	312 244	21 510	1 217 432	1 100 474	116 958	12 163	104 795			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	196 369	141 435		337 804	122 514	215 290	2 410	212 880			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	253 100	253 100		506 200		506 200		506 200			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587	39 319		43 906		43 906		43 906			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 148			2 148	2 148						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 339 882**	**746 098**	**21 510**	**2 107 490**	**1 225 136**	**882 354**	**14 573**	**867 781**	**$**	**$**	08

Cégep de l'Outaouais
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160		429 165	153 791	582 956	276 593	306 363		306 363			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	145 956	80 660		226 616	99 420	127 196		127 196			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	16 535		66 535	54 966	11 569		11 569			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	618 750	400 000		1 018 750	2 208	1 016 542		1 016 542			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								846 050			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					2 208	(2 208)		170 492			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 200	60 479		119 679	12 394	107 285		107 285			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		25 202		25 202	25 202						25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		94 139		94 139	36 401	57 738		53 443		4 295	26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		2 375		2 375		2 375		2 375			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	5 081			5 081	5 081						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	613 800			613 800	186 105	427 695		427 695			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					186 105	(186 105)		427 695			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 566 349			1 566 349	1 351 795	214 554	214 554				37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					531 880	(531 880)	214 554				38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022											39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					819 915	(819 915)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	29 556			29 556	6 488	23 068		23 068			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	63 600			63 600	31 800	31 800		31 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032		2 809		2 809		2 809		2 809			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	47 235	16 292		63 527	1 930	61 597		61 597			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		101 681		101 681	62 165	39 516		39 516			48

Cégep de l'Outaouais
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		126 555		126 555	61 777	64 778		64 778			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050		126 555		126 555	61 777	64 778		64 778			52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	602 419	182 623		785 042	738 027	47 015		47 015			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		193 056		193 056		193 056		193 056			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		453 196		453 196	335 882	117 314	85 429	31 885			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	9 464	30 582		40 046	4 464	35 582		35 582			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	76 650		5 418	82 068	59 478	22 590				22 590	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**3 888 060**	**2 215 349**	**159 209**	**6 262 618**	**3 352 176**	**2 910 442**	**299 983**	**2 583 574**	**$**	**26 885**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542			256 542		256 542	0			256 542	68
69		**TOTAL**		**256 542**	**$**	**$**	**256 542**	**$**	**256 542**	**$**	**$**	**$**	**256 542**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 484 484**	**2 961 447**	**180 719**	**8 626 650**	**4 577 312**	**4 049 338**	**314 556**	**3 451 355**	**$**	**283 427**	70

Cégep de l'Outaouais
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450	31 593					(31 593)	0		07
08		**TOTAL**		**31 593**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(31 593)**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	239 686	24 879	264 565	10
11	- Vacances	4 038 756	404 833	4 443 589	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	70 084	7 118	77 202	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	3 580	371	3 951	15
16	**Total**	**4 352 106**	**437 201**	**4 789 307**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	152 642	36 510	189 152	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	23 218	5 553	28 771	18
19	- Vacances	2 008 115	473 543	2 481 658	19
20	- Temps supplémentaire	126 534	30 267	156 801	20
21	- Indemnités de départ	321 840	36 529	358 369	21
22	- Assurance-traitement	263 746	29 257	293 003	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 013	2 635	13 648	23
24	**Total**	**2 907 108**	**614 294**	**3 521 402**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	152 642	36 510	189 152	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	262 904	30 432	293 336	26
27	- Vacances	6 046 871	878 376	6 925 247	27
28	- Temps supplémentaire	126 534	30 267	156 801	28
29	- Indemnités de départ	321 840	36 529	358 369	29
30	- Assurance-traitement	333 830	36 375	370 205	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	14 593	3 006	17 599	31
32	**Total**	**7 259 214**	**1 051 495**	**8 310 709**	32

Cégep de l'Outaouais

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	90 000	7 091		97 091		97 091		97 091			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	24 375		45 175	18 059	27 116		27 116			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	8 900			8 900	8 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**119 700**	**31 466**	**$**	**151 166**	**26 959**	**124 207**	**$**	**124 207**	**$**	**$**	08

Cégep de l'Outaouais

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	312 244		312 244
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	141 435		141 435
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	253 100		253 100
05	Conventions collectives - A114	23 019	39 319		39 319
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**746 098**	**$**	**746 098**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	429 165		429 165
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	80 660		80 660
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	16 535		16 535
23	Service aux collectivités - R106	44 016	400 000		400 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	60 479		60 479
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	25 202		25 202
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	94 139		94 139
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	2 375		2 375
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 809		2 809
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	16 292		16 292
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	101 681		101 681
54	Plan d'action numérique	45 050	126 555		126 555
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050	126 555		
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	182 623		182 623
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	193 056		193 056
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	453 196		453 196
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 582		30 582
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 215 349**	**$**	**2 215 349**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	7 091		7 091
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		24 375	24 375
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**7 091**	**24 375**	**31 466**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 968 538**	**24 375**	**2 992 913**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de l'Outaouais

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	27 986 186	341,16 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**27 986 186**	341,16 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**27 986 186**	341,16 ETC	82 032	10,43%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		3,30 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**27 986 186**	344,46 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		8,80 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		353,26 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		363,88 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		8,80			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		372,68 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		19,42 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(19,27) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,32) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		(0,17) ETC	**(15 580)**		19

Cégep de l'Outaouais

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 053							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,346%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 646							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 137				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					363,88 ETC		363,88 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					363,88 ETC	ETC	363,88 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(3,30) ETC		(3,30) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					360,58 ETC	ETC	360,58 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					33 045 715		33 045 715	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**33 045 715**	**$**	**33 045 715**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 100 489**	**$**	**1 100 489**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**34 146 204**	**$**	**34 146 204**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 100 489						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		2 119 712	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(1 019 223)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,560%	0,500%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 478	5 436						23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	14-août-2021						24

Cégep de l'Outaouais

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de l'Outaouais

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	37 310	28 745	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(20 758)	2 029	03
04	Garantie de traitement	931 656	394 490	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	41 650	42 749	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	126 879	23 691	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		483	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(11 467)	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		142 645	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		107 335	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	17 638		14
15	Autre salariale : sélection des enseignants, temps supplémentaires autres personnels, provision pour indexat	690 632	497 759	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 825 007**	**1 228 459**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	123 188	155 256	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 948 195**	**1 383 715**	18
19	Hygiène et sécurité	24 914	14 260	19
20	Perfectionnement local	60 805	53 588	20
21	Autre non salariale Déplacement contre-expertise, consultants, frais légaux, programme d'aide aux employés, e	85 798	19 024	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**2 119 712**	**1 470 587**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	41 093		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**41 093**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		3 922	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**3 922**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**3 922**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**3 922**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**2 160 805**	**1 474 509**	44
	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45	Personnel cadre et hors-cadre		244 143	45
46	Gérant		58 198	46
47	Professionnel		279 802	47
48	Soutien		650 238	48
49	**Total**		**1 232 381**	49

Cégep de l'Outaouais

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	159 Pes		12 680					12 680	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			14 391				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**14 391**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**159 Pes**		**12 680**					**12 680**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	12 Pes	479	479
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	931 Pes	74 247	74 247
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**74 726**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,40 CFC	91 646	64 152	2 117	66 269	**$**	$		**$**	16

Cégep de l'Outaouais

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de l'Outaouais

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		590481				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**590 481**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		964097				1,07	6 458 Pes	107 458 Pes	602 765	218 887	77 252		898 904		57
58	**2**						k									58
59	**2**						k									59
60	**2**						k									60
61	**2**						k									61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**964 097**			**Inscrire virements L72 C05**		**6 458 Pes**	**107 458 Pes**	**602 765**	**218 887**	**77 252**	**$**	**898 904**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 554 578**	**$**	**$**			**6 458 Pes**	**107 458 Pes**	**602 765**	**218 887**	**77 252**	**$**	**898 904**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 554 578						**Total en incluant le temps partiel**				1 129 180	1 129 180	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					425 398		CC à reporter	Récupération 425 398	77

Cégep de l'Outaouais

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						1,07	1 641 Pes	26 827 Pes	153 165	55 230	19 286				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 641 Pes**	**26 827 Pes**	**153 165**	**55 230**	**19 286**	**$**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,94	30 Pes	780 Pes	2 249	1 246			(900)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**30 Pes**	**780 Pes**	**2 249**	**1 246**			**(900)**		108
109		**TOTAL**							**1 671 Pes**	**27 607 Pes**	**155 414**	**56 476**	**19 286**	**$**	**(900)**	**230 276**	109

Cégep de l'Outaouais

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de l'Outaouais

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	57 998,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 993	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 576	(3)
04	Total pris en considération	**57 415**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(559)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(3 552)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 552)		(3 552,0)	(3 552,0)	(3 552,0)				(1,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 552,0)	861,2	(2 690,8)				(0,9)	08
09		1,50%	3,00%			(3 552,0)	861,3	(1 829,5)	1 664,6	1 664,6	0,81500%	(1,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 552,0)	861,2	(968,3)		1 664,6		(0,9)	10
11		1,50%	6,00%			(3 552,0)	861,2	(107,1)	2 210,2	3 874,8	0,79800%	(1,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 552,0)	2 009,5	1 902,4		3 874,8		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%			(3 552,0)	2 009,6	3 912,0	4 960,9	8 835,7	0,78300%	(1,6)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 552,0)	2 296,6	6 208,6		8 835,7		(0,9)	14
15		4,00%	21,00%			(3 552,0)	2 296,6	8 505,2	4 568,0	13 403,7	0,78100%	(1,6)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 552,0)	2 296,6	10 801,8		13 403,7		(0,8)	16
17		4,00%	29,00%			(3 552,0)	2 296,6	13 098,4	4 573,6	17 977,3	0,76900%	(1,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 552,0)	2 296,6	15 395,0		17 977,3		(0,8)	18
19		4,00%	37,00%			(3 552,0)	2 296,6	17 691,6	4 874,2	22 851,5	0,76900%	(1,6)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 552,0)	2 296,6	19 988,2		22 851,5		(0,9)	20
21		4,00%	45,00%			(3 552,0)	2 296,6	22 284,8	5 106,4	27 957,9	0,75500%	(1,7)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 552,0)	2 296,6	24 581,4		27 957,9		(1,0)	22
23		4,00%	53,00%			(3 552,0)	2 296,6	26 878,0	4 594,4	32 552,3	0,72000%	(1,7)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 552,0)	2 583,6	29 461,6		32 552,3		(0,9)	24
25		4,50%	62,00%			(3 552,0)	2 583,7	32 045,3	6 104,0	38 656,3	0,72000%	(2,0)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 552,0)	3 444,9	35 490,2		38 656,3		(0,9)	26
27		6,00%	74,00%			(3 552,0)	3 444,9	38 935,1	7 193,4	45 849,7	0,71300%	(2,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 552,0)	3 732,0	42 667,1		45 849,7		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%			(3 552,0)	3 732,0	46 399,1	7 561,2	53 410,9	0,71300%	(2,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 544,3)	3 739,6	50 138,7		53 410,9		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%		15,3	(3 536,7)	3 739,6	53 878,3	5 588,8	58 999,7	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 552,0)**	**15,3**	**(3 536,7)**	**53 878,3**	**53 878,3**	**58 999,7**	**58 999,7**	**xxxxx**	**(30,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(30,3)**	33

Cégep de l'Outaouais

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 559 973		217 429			112 651		2 890 053	01
02	Gérants		962 145							962 145	02
03	Enseignants	27 986 186	630 067	1 257 548	1 077 823		4 911	144 533		31 101 068	03
04	Professionnels		3 114 476	65 135	724 984	32 117		226 305		4 163 017	04
05	Soutien		6 522 704	433 249	166 692			72 615		7 195 260	05
06	**TOTAL**	**27 986 186**	**13 789 365**	**1 755 932**	**2 186 928**	**32 117**	**4 911**	**556 104**	**$**	**46 311 543**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 890 053	2 855 630	34 423				34 423		0,00%	NON	07
08	Gérants	962 145	996 544	(34 399)				(34 423)	24	0,00%	NON	08
09	Enseignants	31 101 068	31 101 067	1	(104 969)				104 970	0,34%	NON	09
10	Professionnels	4 163 017	4 163 018	(1)					(1)	0,00%	NON	10
11	Soutien	7 195 260	7 198 272	(3 012)	(9 637)				6 625	0,09%	NON	11
12	**Total**	**46 311 543**	**46 314 531**	**(2 988)**	**(114 606)**	**$**	**$**	**$**	**111 618**	0,24%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	27 986 186	28 032 753	(46 567)	(104 969)				58 402	0,21%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	341,16 ETC	340,27 ETC	0,89 ETC	0,89 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	46 466		46 466		46 466		0,00%	NON	15
16	Gérants	11 856		11 856		11 856		0,00%	NON	16
17	Enseignants	506 392		506 392		506 392		0,00%	NON	17
18	Professionnels	64 219		64 219		64 219		0,00%	NON	18
19	Soutien	121 599		121 599		121 599		0,00%	NON	19
20	**Total**	**750 532**	**$**	**750 532**		**750 532**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	506 392		506 392		506 392		0,00%	NON	21

Cégep de l'Outaouais

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	18 115	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**18 115**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**18 115**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	63 641	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	3 348	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 888 650	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	27 136	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 982 775**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de l'Outaouais
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 300 000	6 800 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**7 300 000**	**6 800 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de l'Outaouais

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 776 161	753 436									2 529 597									2 529 597	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	36 848 293			1 026 889							37 875 182	6 436 705				1 260 930			7 697 635	30 177 547	03
04	Aménagement des terrains	1 886 928					3 133			(1 325 175)		564 886	1 590 007				45 859	(1 325 175)		310 691	254 195	04
05	Autres équipements	2 393 585			129 564							2 523 149	1 848 149				96 470			1 944 619	578 530	05
06	Bâtiments	66 047 529			(60 564)					(83 541)		65 903 424	39 444 089				1 401 090	(83 541)		40 761 638	25 141 786	06
07	Développement informatique	87 213										87 213	43 122				8 545			51 667	35 546	07
08	Documents de bibliothèque	3 715 150			152 777					(2 305 629)		1 562 298	3 091 487				129 292	(2 305 629)		915 150	647 148	08
09	Équipements de communication multimédia	2 277 671			75 885							2 353 556	1 944 668				146 066			2 090 734	262 822	09
10	Équipements informatiques	7 449 394			2 999 327							10 448 721	6 142 765				1 280 960			7 423 725	3 024 996	10
11	Équipements spécialisés	14 953 070			749 227					(9 044 148)		6 658 149	11 830 543				564 760	(9 044 148)		3 351 155	3 306 994	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	125 900										125 900	81 542				13 146			94 688	31 212	13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 792 495			208 577					(304 646)		2 696 426	2 081 349				252 088	(304 646)		2 028 791	667 635	14
15	Réseaux de télécommunication	634 871			9 170							644 041	413 085				36 499			449 584	194 457	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**140 988 260**	**753 436**	**$**	**5 290 852**	**$**	**3 133**	**$**	**$**	**(13 063 139)**	**$**	**133 972 542**	**74 947 511**	**$**	**$**	**$**	**5 235 705**	**(13 063 139)**	**$**	**67 120 077**	**66 852 465**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés	180 385										180 385	98 460				45 096			143 556	36 829	20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique	101 971								(101 971)			101 971					(101 971)				22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**282 356**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(101 971)**	**$**	**180 385**	**200 431**	**$**	**$**	**$**	**45 096**	**(101 971)**	**$**	**143 556**	**36 829**	23

Cégep de l'Outaouais

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	66 854			2 249 145							2 315 999	26
27 Aménagement des terrains	3 133							(3 133)				27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**69 987**	**$**	**$**	**2 249 145**	**$**	**$**	**$**	**(3 133)**	**$**	**$**	**2 315 999**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**66 852 465**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**36 829**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 315 999**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**69 205 293**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de l'Outaouais

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10	x	FQ-13	2 000 000	2,873 %	27-mars-2013	18-juil-2022	1 440 000		(80 000)		1 360 000	10
11	x	FF-1	4 500 000	3,325 %	22-mai-2014	01-sept-2024	3 488 000		(202 400)		3 285 600	11
12	x	FF-2	10 000 000	2,042 %	19-févr-2015	01-mars-2024	5 880 480		(823 904)		5 056 576	12
13	x	FF-3	27 700 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	23 268 000		(1 108 000)		22 160 000	13
14	x	FF-4	3 800 000	1,433 %	12-mai-2016	16-juil-2021	1 518 836		(760 388)		758 448	14
15	x	FF-5	12 000 000	2,630 %	19-janv-2017	01-sept-2026	10 560 000		(480 000)		10 080 000	15
16	x	FF-6	5 670 000	2,396 %	19-janv-2017	01-déc-2025	3 850 487		(606 504)		3 243 983	16
17	x	FF-7	18 539 330	2,753 %	16-févr-2018	01-sept-2027	16 196 113		(1 171 608)		15 024 505	17
18	x	FF-8	6 998 714	3,167 %	14-déc-2018	01-déc-2043	6 718 765		(279 949)		6 438 816	18
19	x	FF-9	2 245 520	2,550 %	14-déc-2018	01-déc-2023	1 786 440		(459 080)		1 327 360	19
20	x	FF-10	3 957 043	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039	3 957 043		(197 852)		3 759 191	20
21	x	FF-11	1 363 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034	1 363 000		(90 867)		1 272 133	21
22	x	FF-12	1 172 000	1,971 %	31-oct-2019	01-oct-2024	1 172 000		(234 400)		937 600	22
23	x	FF-13	1 220 300	0,804 %	24-nov-2020	01-nov-2025		1 220 300			1 220 300	23
24	x	FF-14	1 209 765	1,772 %	24-nov-2020	01-nov-2035		1 209 765			1 209 765	24
25	x	FF-15	3 658 400	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040		3 658 400			3 658 400	25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**106 034 072**				**81 199 164**	**6 088 465**	**(6 494 952)**	**$**	**80 792 677**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						81 199 164	6 088 465	(6 494 952)		80 792 677	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de l'Outaouais

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

		13	14	15	16	17	18	19	20
		OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
		Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								

Cégep de l'Outaouais

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
	Tour d'eau (equ.spe.)	180 385	5,000 %	01-août-2017	31-juil-2022	79 576		(37 906)		41 670
Total		**180 385**				**79 576**	**$**	**(37 906)**	**$**	**41 670**
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										
Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources						79 576		(37 906)		41 670

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
		$				**$**	**$**	**$**	**$**
Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de l'Outaouais

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	80 792 677	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(349 500)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	41 670	139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**80 484 847**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 981 141	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**73 503 706**	145

Reports de l'année antérieure

	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(382 708)	135
	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de l'Outaouais

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,04%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 280 801	98,04%	5 177 297	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,04%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(149 144)	100,00%	(149 144)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**		100,00%		07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(92 060)	100,00%	(92 060)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,04%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	350 500	100,00%	350 500	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,04%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,04%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(935)	98,04%	(917)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	18 115	100,00%	18 115	18
19	Autres (note 1)		98,04%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 324 626**	20

Cégep de l'Outaouais

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 494 952)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(49 848)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 544 800)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(1 220 174)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			26 129 103	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**24 908 929**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de l'Outaouais

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		**Parachèvements**
A-B-D	00-80-134	Mise à jour de programmes - aménagements
A-B-D	05-80-165	Mise à jour de programmes - équipements
A-B-D	05-80-166	Mise à jour de programmes - aménagements
A-B-D	06-80-170	Acquisition d'équipements - Techniques policières
A-B-D	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements
A-B-D	09-80-185	Implantation de programme - aménagements
A-B-D	09-80-190	Implantation de programme - Équipements
A-B-D	09-80-208	OUT - Locaux modulaires PQI 0813
A-B-D	11-80-233	Implantation de programme - Équipements
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-261	Actualisation de programme - Techniques informatiques
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique

Cégep de l'Outaouais

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20001	Réfections 2020-2021	Divers bâtiments		1 464 407	1 464 407	01
02	20002	Transformations 2020-2021	Divers bâtiments		119 803	119 803	02
03	20003	MAOB 2020-2021	Non applicable		4 581 486	4 581 486	03
04	20077	Maintien des actifs 2020-2021	Divers bâtiments		1 516 730	1 516 730	04
05	18040	Réaménagement été 2019	Divers bâtiments	2 152 413	71 031	2 223 444	05
06	16060	Incubateur - Synovco	1-CAMPUS GABRIELLE-ROY, 7-GAB - Incubateur	2 243 645	(60 564)	2 183 081	06
07	20092	Toilettes non-genrées	Divers bâtiments		222 327	222 327	07
08	20094	Ventilation	Divers bâtiments		9 673	9 673	08
09	20095	Caméras de sécurité	Non applicable		6 858	6 858	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35	**Sous-total**			**4 396 058**	**7 931 751**	**12 327 809**	35

Cégep de l'Outaouais

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**4 396 058**	**7 931 751**	**12 327 809**	70

Cégep de l'Outaouais

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**4 396 058**	**7 931 751**	**12 327 809**	##

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20001	Réfections 2020-2021	46 038	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	20001	Réfections 2020-2021	793 644	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	20001	Réfections 2020-2021	70 659	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	03
04	20001	Réfections 2020-2021	4 408	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Actualisation de programme - Techniques infor	04
05	20001	Réfections 2020-2021	352 326	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux prog	05
06	20001	Réfections 2020-2021	197 332	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20002	Transformations 2020-2021	6 541	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	07
08	20002	Transformations 2020-2021	113 262	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatior	08
09	20003	MAOB 2020-2021	14 044	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	20003	MAOB 2020-2021	26 308	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	10
11	20003	MAOB 2020-2021	137 699	50	Équipements spécialisés - enseignement	11-80-233	Implantation de programme - Équipements	11
12	20003	MAOB 2020-2021	571 176	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20003	MAOB 2020-2021	3 633	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	20003	MAOB 2020-2021	204 944	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20003	MAOB 2020-2021	644	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	20003	MAOB 2020-2021	152 133	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	20003	MAOB 2020-2021	12 567	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	20003	MAOB 2020-2021	245 842	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	18
19	20003	MAOB 2020-2021	28 597	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	19
20	20003	MAOB 2020-2021	697 466	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	20
21	20003	MAOB 2020-2021	2 391	80	Équipements informatiques	11-80-233	Implantation de programme - Équipements	21
22	20003	MAOB 2020-2021	621 500	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	22
23	20003	MAOB 2020-2021	8 884	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	23
24	20003	MAOB 2020-2021	472 728	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	24
25	20003	MAOB 2020-2021	909 352	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	20003	MAOB 2020-2021	42 406	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	26
27	20003	MAOB 2020-2021	87 158	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20003	MAOB 2020-2021	3 299	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	28
29	20003	MAOB 2020-2021	65 728	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20003	MAOB 2020-2021	9 170	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20003	MAOB 2020-2021	41 254	105	Biens loués - Équipements spécialisés	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20003	MAOB 2020-2021	90 563	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20003	MAOB 2020-2021	132 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	33
34	20077	Maintien des actifs 2020-2021	81 899	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	34
35		**Total de la page 49**	**6 247 595**					35

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20077	Maintien des actifs 2020-2021	80 606	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	36
37	18040	Réaménagement été 2019	71 031	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	16060	Incubateur - Synovco	(60 564)	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	20092	Toilettes non-genrées	222 327	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	39
40	20094	Ventilation	9 673	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	40
41	20095	Caméras de sécurité	6 858	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	41
42	20077	Maintien des actifs 2020-2021	1 354 225	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**7 931 751**					70

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**7 931 751**					105

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**7 931 751**					140

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**7 931 751**					175

Cégep de l'Outaouais

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**7 931 751**					210

Cégep de l'Outaouais

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 097 272		2 406 100		86 277	1 047 481		3 542 168	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	902 034		380 000			119 803		1 162 231	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	2 213 533		478 900			1 516 730		1 175 703	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**5 212 839**	**$**	**3 265 000**	**$**	**86 277**	**2 684 014**	**$**	**5 880 102**	10

Cégep de l'Outaouais

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 008 295		2 403 000		18 840	2 131 478		2 298 657	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			132 000			132 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	654 649							654 649	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	501				(501)				15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	422 985					422 985			16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**3 086 430**	**$**	**2 535 000**	**$**	**18 339**	**2 686 463**	**$**	**2 953 306**	29

Cégep de l'Outaouais

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			499 200					499 200	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	00-80-134	Mise à jour de programmes - aménagements	1 252		0		(1 252)				40
41	05-80-165	Mise à jour de programmes - équipements	15 465		0		(15 465)				41
42	05-80-166	Mise à jour de programmes - aménagements	43 036		0		(43 036)				42
43	06-80-170	Acquisition d'équipements - Techniques policières	3 300		0		(3 300)				43
44	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	75		0		(75)				44
45	09-80-185	Implantation de programme - aménagements	41 488		0		(41 488)				45
46	09-80-190	Implantation de programme - Équipements	87 835		0					87 835	46
47	09-80-208	OUT - Locaux modulaires PQI 0813	144 405		0					144 405	47
48	11-80-233	Implantation de programme - Équipements	303 813		0			140 090		163 723	48
49	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	118 900		46 643					165 543	49
50	18-80-261	Actualisation de programme - Techniques informatiques	68 523		0			4 408		64 115	50
51	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	621 500		0			621 500			51
52	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	98 193		0					98 193	52
53	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	27 600		0			8 884		18 716	53
54	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	636 200		0			472 728		163 472	54
55	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	141 400		0					141 400	55
56	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									56
57	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			631 900					631 900	57
58	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			140 400					140 400	58
59	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			25 200					25 200	59
60	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		25 300						25 300	60
61	18-80-272	Plan d'action numérique		174 300						174 300	61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 352 985	199 600	1 343 343		(104 616)	1 247 610		2 543 702	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**10 652 254**	**199 600**	**7 143 343**	**$**	**$**	**6 618 087**	**$**	**11 377 110**	77

Cégep de l'Outaouais

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					34 187			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	30 017						30 017	81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					314 556			84
85	00-00-908	Dons	(170 301)						(170 301)	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(430 352)				28 597		(458 949)	86
87	00-00-910	Autres sources	(319 290)				936 324		(1 255 614)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(889 926)**	**$**	**$**		**$** **1 313 664**	**$**	**(1 854 847)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**9 762 328**	**199 600**	**7 143 343**	**$**	**$** **7 931 751**	**$**	**9 522 263**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					350 500			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					41 254			91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**7 539 997**			93

Cégep de Rimouski

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Rimouski
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**51 194 458**	48 824 208	**7 366 094**	7 229 408	**58 560 552**	56 053 616	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**566 088**	151 665			**566 088**	151 665	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**882 814**	1 151 217			**882 814**	1 151 217	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 004 369**	1 551 485			**1 004 369**	1 551 485	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**2 346 291**	2 018 657			**2 346 291**	2 018 657	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**2 300 762**	1 869 196			**2 300 762**	1 869 196	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 191 079**	1 430 080			**1 191 079**	1 430 080	09
10	2	Locations	note	**767 241**	832 528			**767 241**	832 528	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**151 730**	129 538	**151 730**	129 538	11
12		- Autres	note			**7 895**	7 895	**7 895**	7 895	12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			441 736	393 693	**441 736**	393 693	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			39 198	39 198	**39 198**	39 198	15
16		- Autres organismes	note			3 833	3 833	**3 833**	3 833	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**7 061**	65 779			**7 061**	65 779	17
18	2	Autres revenus	note	**277 470**	393 606			**277 470**	393 606	18
19		**Total**		**60 537 633**	**58 288 421**	**8 010 486**	**7 803 565**	**68 548 119**	**66 091 986**	19

Cégep de Rimouski
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**29 165 901**	27 334 592			**29 165 901**	27 334 592	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**20 354 692**	19 571 526			**20 354 692**	19 571 526	21
22	2	Communications et informations	note	**859 821**	887 488			**859 821**	887 488	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 014 159**	2 968 902			**3 014 159**	2 968 902	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**6 617 480**	8 463 665			**6 617 480**	8 463 665	24
25	2	Autres charges	note	**436 837**	643 743	**20 835**	20 835	**457 672**	664 578	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 065 033**	2 083 967	**2 065 033**	2 083 967	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**87 549**	127 033	**84 186**	232 288	**171 735**	359 321	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 649 216**	5 275 538	**5 649 216**	5 275 538	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**462 378**	454 713	**462 378**	454 713	31
32		**Total des charges**		**60 536 439**	**59 996 949**	**8 281 648**	**8 067 341**	**68 818 087**	**68 064 290**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 194**	**(1 708 528)**	**(271 162)**	**(263 776)**	**(269 968)**	**(1 972 304)**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rimouski
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**(3 439 521)**	(1 606 400)	**605 398**	744 581	**(2 834 123)**	(861 819)	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**(3 439 521)**	**(1 606 400)**	**605 398**	**744 581**	**(2 834 123)**	**(861 819)**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 194**	(1 708 528)	**(271 162)**	(263 776)	**(269 968)**	(1 972 304)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(152 219)**	(124 593)	**152 219**	124 593			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**(3 590 546)**	**(3 439 521)**	**486 455**	**605 398**	**(3 104 091)**	**(2 834 123)**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rimouski
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rimouski
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**8 959 345**	5 161 835	**(595 456)**	(672 545)	**8 363 889**	4 489 290	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**2 784 845**	2 814 786	**180 902**	135 845	**2 965 747**	2 950 631	04
05	4	- Subventions à recevoir	note		38 261		0		38 261	05
06		- Stocks de fournitures	note	**30 318**	29 412			**30 318**	29 412	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**144 826**	88 322			**144 826**	88 322	07
08		- Avances interfonds	note				200 000			08
09		- Charges payées d'avance	note	**325 947**	281 728	**25 521**		**351 468**	281 728	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**12 245 281**	**8 414 344**	**(389 033)**	**(336 700)**	**11 856 248**	**7 877 644**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	1 625 171	**15 018 880**	16 886 506	**15 018 880**	18 511 677	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**95 709 637**	92 019 349	**95 709 637**	92 019 349	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 625 171**	**110 791 022**	**108 989 195**	**110 791 022**	**110 614 366**	17
18		**Total de l'actif**		**12 245 281**	**10 039 515**	**110 401 989**	**108 652 495**	**122 647 270**	**118 492 010**	18

Cégep de Rimouski
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**10 949 060**	9 557 922	**10 949 060**	9 557 922	19
20	5	- Créditeurs	note	**10 425 552**	10 430 946	**1 553 510**	2 025 617	**11 979 062**	12 456 563	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 898 707**	0		0	**1 898 707**		22
23	6	- Apports reportés	note	**2 178 781**	1 633 056			**2 178 781**	1 633 056	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 332 787**	1 215 034			**1 332 787**	1 215 034	24
25		- Dus interfonds	note		200 000					25
26		- Intérêts courus	note			**451 670**	488 826	**451 670**	488 826	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**8 297 144**	13 304 825	**8 297 144**	13 304 825	28
29		**Total du passif à court terme**		**15 835 827**	**13 479 036**	**21 251 384**	**25 377 190**	**37 087 211**	**38 656 226**	29
30		- Dette à long terme	note			**74 878 056**	68 660 976	**74 878 056**	68 660 976	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**1 078 000**	1 036 000	**1 078 000**	1 036 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**12 708 094**	12 972 931	**12 708 094**	12 972 931	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**88 664 150**	**82 669 907**	**88 664 150**	**82 669 907**	34
35		**Total du passif**		**15 835 827**	**13 479 036**	**109 915 534**	**108 047 097**	**125 751 361**	**121 326 133**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**(3 590 546)**	(3 439 521)			**(3 590 546)**	(3 439 521)	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**486 455**	605 398	**486 455**	605 398	40
41		**Total solde de fonds**		**(3 590 546)**	**(3 439 521)**	**486 455**	**605 398**	**(3 104 091)**	**(2 834 123)**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**12 245 281**	**10 039 515**	**110 401 989**	**108 652 495**	**122 647 270**	**118 492 010**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rimouski
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(269 968)	(1 972 304)	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(644 392)	(574 157)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 649 216	5 275 538	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	58 731	61 164	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 280 147)	(6 507 960)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	5 950 427	(1 561 436)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**3 484 702**	**(5 258 320)**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(9 811 611)	(11 645 137)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(9 811 611)**	**(11 645 137)**	24

Cégep de Rimouski
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 391 138	(3 306 304)	29
30	Encaissement de dette à long terme	14 523 215	17 882 316	30
31	Remboursement de dette à long terme	(6 024 680)	(6 951 040)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(67 720)	(95 019)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	379 555	4 868 491	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**10 201 508**	**12 398 444**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 874 599**	**(4 505 013)**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 489 290	8 994 303	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**8 363 889**	4 489 290	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	9 221 623	7 152 641	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	162 205	606 366	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	(471 022)	(297 634)	47
48	Chèques en circulation	(548 917)	(2 972 083)	48
49	**Total**	**8 363 889**	**4 489 290**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Rimouski

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Cégep de Rimouski

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**130 289**	49 667	**64**	(1 832)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**48 210 511**	44 346 335	**2 205 730**	2 155 684			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**566 088**	151 665			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**490 093**	758 604	**344 721**	392 613			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral		1 199 575	**80 642**	351 910			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**1 492 156**	1 463 785	**854 135**	554 872			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**766 738**	794 703	**1 521 604**	1 055 683	**12 420**	18 810	10
11	Ventes de biens et services	**854 845**	951 816	**105 618**	45 877			11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**46 094**	204 495	**242 126**	254 890			13
14	Facturation interne	**(132 300)**	(764 800)	**132 300**	712 733		52 067	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**51 858 426**	**49 004 180**	**6 053 028**	**5 674 095**	**12 420**	**70 877**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**25 571 372**	24 133 202	**2 050 913**	1 840 528	**44 048**	42 391	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 462 488**	1 314 681	**37 080**	3 790			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**15 939 788**	15 068 510	**2 843 156**	2 699 847			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**709 674**	899 182	**117 855**	65 828			20
21	Communications et informations	**617 167**	684 830	**236 345**	195 182			21
22	Fournitures et matériel	**2 377 490**	2 453 154	**413 234**	311 089		29	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 057 828**	5 327 237	**482 452**	352 025			23
24	Autres charges	**509 948**	682 459	**(1 104)**	73 706			24
25	Facturation interne	**127 908**	(201 755)	**(242 285)**	210 934	**25 000**	25 000	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**51 373 663**	**50 361 500**	**5 937 646**	**5 752 929**	**69 048**	**67 420**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**484 763**	**(1 357 320)**	**115 382**	**(78 834)**	**(56 628)**	**3 457**	27

Cégep de Rimouski

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**130 353**	47 835	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**647 864**	2 274 354					**51 064 105**	48 776 373	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**566 088**	151 665	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**48 000**						**882 814**	1 151 217	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**923 727**						**1 004 369**	1 551 485	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**2 346 291**	2 018 657	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**2 300 762**	1 869 196	37
38	Ventes de biens et services			**230 616**	432 387			**1 191 079**	1 430 080	38
39	Locations			**767 241**	832 528			**767 241**	832 528	39
40	Autres revenus			**(3 689)**				**284 531**	459 385	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**1 619 591**	**2 274 354**	**994 168**	**1 264 915**	**$**	**$**	**60 537 633**	**58 288 421**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**27 666 333**	26 016 121	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 499 568**	1 318 471	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**706 113**	755 637			**19 489 057**	18 523 994	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**38 106**	82 522			**865 635**	1 047 532	47
48	Communications et informations			**6 309**	7 476			**859 821**	887 488	48
49	Fournitures et matériel			**223 435**	204 630			**3 014 159**	2 968 902	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**1 635 591**	2 274 354	**441 609**	510 049			**6 617 480**	8 463 665	50
51	Autres charges			**15 542**	14 611			**524 386**	770 776	51
52	Facturation interne			**89 377**	(34 179)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**1 635 591**	**2 274 354**	**1 520 491**	**1 540 746**	**$**	**$**	**60 536 439**	**59 996 949**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(16 000)**	**$**	**(526 323)**	**(275 831)**	**$**	**$**	**1 194**	**(1 708 528)**	54

Cégep de Rimouski

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 280 145	6 507 960	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 038 347	2 036 375	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	126 363	156 526	04
05	- Subventions - Autres		83 958	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**9 444 855**	**8 784 819**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(32 045)	(13 571)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(2 046 716)	(1 541 840)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**7 366 094**	**7 229 408**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	58 731	61 164	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	92 999	68 374	12
13	**Total - MES**	**151 730**	**129 538**	13

Cégep de Rimouski

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 898 707)**	38 261			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				67 721	95 020	03
04					83 958	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		129 318			05
06	- Vacances		1 495 853			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			13 141 516	15 188 232	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			451 251	483 296	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 898 707)**	**1 663 432**	**13 660 488**	**15 850 506**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			1 078 000	1 036 000	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**1 078 000**	**1 036 000**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			280 392		16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**280 392**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 663 432**	**15 018 880**	**16 886 506**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		38 261			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 625 171**	**15 018 880**	16 886 506	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 898 707**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Rimouski
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 700 309	1 850 697			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 234 969	1 520 446	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 938 853			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 659 196	4 745 056			05
06	Vacances à payer	1 864 200	1 776 925			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	59 000	62 200			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	142 847	57 215			09
10	Retenues sur contrat à payer			318 541	505 171	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**10 425 552**	**10 430 946**	**1 553 510**	**2 025 617**	12

Cégep de Rimouski
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	205 955	131 383			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	79 793	61 873			02
03	- Allocations spécifiques	578 915	222 212			03
04	- Sous-embauche	1 255 059	1 114 482			04
05	- Charges à la formation continue reportées	59 059	103 106			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			335 426	326 437	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			459 313	520 869	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**2 178 781**	**1 633 056**	**794 739**	**847 306**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			129 605	137 500	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 178 781**	**1 633 056**	**924 344**	**984 806**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début		4 319 251	11 467 241	7 471 062	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice		(4 319 251)	280 392	4 389 872	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(441 736)	(393 693)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**11 305 897**	**11 467 241**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			411 634	450 832	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(39 198)	(39 198)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**372 436**	**411 634**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			109 250	113 083	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 833)	(3 833)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**105 417**	**109 250**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 178 781**	**1 633 056**	**12 708 094**	**12 972 931**	32

Cégep de Rimouski

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	372 954	373 033	33
34	Autres revenus perçus d'avance	959 833	842 001	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 332 787**	**1 215 034**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Rimouski
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Rimouski

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement		
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(6 005 349)	2 988 992	166 497	(619 396)		219 885	(127 717)	(225 151)	84 077	78 641	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(6 005 349)	2 988 992	166 497	(619 396)		219 885	(127 717)	(225 151)	84 077	78 641	03
04	Résultats de l'année	484 763	115 382	(56 628)	(16 000)		(292 740)	(5 433)	(181 800)	(46 350)		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(5 520 586)**	**3 104 374**	**109 869**	**(635 396)**	**$**	**(72 855)**	**(133 150)**	**(406 951)**	**37 727**	**78 641**	07
08	Acquisition d'immobilisations		(152 219)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**(152 219)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(5 520 586)**	**2 952 155**	**109 869**	**(635 396)**	**$**	**(72 855)**	**(133 150)**	**(406 951)**	**37 727**	**78 641**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**(3 439 521)**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**(3 439 521)**	15
16	Résultats de l'année									**1 194**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(3 438 327)**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(152 219)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(152 219)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(3 590 546)**	24

Cégep de Rimouski

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	24 361 900		(787 641)	1 300 982	1 255 059	293 635	23 913 817	23 615 496	298 321	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	163 800	28 712	719 159			27 470	939 141	1 407 021	(467 880)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 455 000	982 629	(54 958)	38 865		4 737 467	23 159 003	22 398 431	760 572	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(125 000)		(5 500)			132 061	1 561	19 295	(17 734)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 132 100	2 889 752	40 691	211 347	564 275	5 000	3 714 615	3 717 100	(2 485)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							130 289		130 289	06
07		Rétroactivité								216 320	(216 320)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**42 987 800**	**3 901 093**	**(88 249)**	**1 551 194**	**1 819 334**	**5 195 633**	**51 858 426**	**51 373 663**	**484 763**	08
09	9090	Formation continue	141 100	2 751 960	(935 987)	103 319	59 059	3 979 071	5 980 404	5 865 086	115 318	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 900	66 300		12 000	14 640		72 560	72 560		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							64		64	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**150 000**	**2 818 260**	**(935 987)**	**115 319**	**73 699**	**3 979 071**	**6 053 028**	**5 937 646**	**115 382**	13
14	9080	Cours d'été						12 420	12 420	69 048	(56 628)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		647 864				971 727	1 619 591	1 635 591	(16 000)	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						794 698	794 698	1 087 438	(292 740)	18
19		Services alimentaires						25 582	25 582	31 015	(5 433)	19
20		Centre sportif						6 367	6 367	188 167	(181 800)	20
21		Stationnement						167 521	167 521	213 871	(46 350)	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**994 168**	**994 168**	**1 520 491**	**(526 323)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**43 137 800**	**7 367 217**	**(1 024 236)**	**1 666 513**	**1 893 033**	**11 153 019**	**60 537 633**	**60 536 439**	**1 194**	32

Cégep de Rimouski

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	24 361 900			1 300 982		1 255 059	24 407 823	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	163 800				(68 482)		95 318	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		28 712					28 712	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**24 525 700**	**28 712**	**$**	**1 300 982**	**(68 482)**	**1 255 059**	**24 531 853**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	629 300						629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	989 300						989 300	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 273 100	100 295					3 373 395	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 650 400	38 134					1 688 534	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	207 100						207 100	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103	209 500		494 855				704 355	21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	84 800						84 800	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	96 000						96 000	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	444 400			38 865			483 265	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		339 568					339 568	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	69 400						69 400	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		7 484					7 484	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 293					2 293	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(54 958)		(54 958)	38
39			**Sous-total:**	**10 974 800**	**487 774**	**494 855**	**38 865**	**(54 958)**	**$**	**11 941 336**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 480 200						6 480 200	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**6 480 200**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 480 200**	44

Cégep de Rimouski

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

				01	02	03	04	05	06	07	
FABRES		Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		40 000					40 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	304 004		25 918		20 000	399 922	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750				100 000	318 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	77 800			29 237		50 045	56 992	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	97 500			100 661			198 161	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 095					3 095	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	576 800						576 800	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 379 853				317 330	1 062 523	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 943					21 943	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		38 400				19 200	19 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		22 000		1 626			23 626	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				4 352			4 352	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		28 983				17 700	11 283	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		566 165					566 165	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		184 000					184 000	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		30 000		49 553		40 000	39 553	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		93 250					93 250	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		(40 691)			40 691			84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 132 100**	**2 889 752**	**$**	**211 347**	**40 691**	**564 275**	**3 709 615**	87

Cégep de Rimouski

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(125 000)						(125 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(5 500)		(5 500)	89
90			**Sous-total:**		**(125 000)**	**$**	**$**	**$**	**(5 500)**	**$**	**(130 500)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			647 864		0	0	0	647 864	91
92			**Sous-total:**		**$**	**647 864**	**$**	**$**	**$**	**$**	**647 864**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			588 397			(306 800)		281 597	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			13 617			898		14 515	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			399 846	628 673		(86 540)		941 979	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			190 438	299 424		(70 966)		418 896	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			84 790	133 313		(54 379)		163 724	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			244 894			(244 894)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			116 638			(116 638)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			51 930			(51 930)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		141 100			103 319	(2 828)	59 059	182 532	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(1 910)		(1 910)	107
108			**Sous-total:**		**141 100**	**1 690 550**	**1 061 410**	**103 319**	**(935 987)**	**59 059**	**2 001 333**	108

Cégep de Rimouski

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				12 000		12 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	25 500				46 300	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	8 900						8 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		20 000				2 640	17 360	114
115			**Sous-total:**	**8 900**	**40 800**	**25 500**	**12 000**	**$**	**14 640**	**72 560**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**43 137 800**	**5 785 452**	**1 581 765**	**1 666 513**	**(1 024 236)**	**1 893 033**	**49 254 261**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**43 137 800**	**5 785 452**	**1 581 765**	**1 666 513**	**(1 024 236)**	**1 893 033**		140

Cégep de Rimouski
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			34 300	1 225 072			125 000			131 837	01
02	826	MES - Autres	293 635										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										566 088	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				490 093						344 721	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral										80 642	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes		27 470	36 141	1 239 538		184 007		5 000		854 135	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			6 504	680 658		18 512			12 420	1 519 482	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			27 573								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			33 491							2 122	12
13	868	Ventes de biens et services			73 923	194 215		586 707				105 618	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							7 061				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				15 199		23 834				242 126	25
26	888	Facturation interne						(132 300)				132 300	26
27		**TOTAL**	**293 635**	**27 470**	**211 932**	**3 844 775**	**$**	**680 760**	**132 061**	**5 000**	**12 420**	**3 979 071**	27

Cégep de Rimouski
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance								30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		48 000									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		923 727									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services				27 457	25 582	6 367	171 210				43
44	880	Locations				767 241							44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus							(3 689)				55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**971 727**	**$**	**794 698**	**25 582**	**6 367**	**167 521**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Rimouski
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 516 209	61
62	826	MES - Autres										293 635	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										566 088	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										882 814	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 004 369	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										2 346 291	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 237 576	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										27 573	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										35 613	72
73	868	Ventes de biens et services										1 191 079	73
74	880	Locations										767 241	74
75	881	Intérêts										7 061	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										277 470	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**11 153 019**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	27 470	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**27 470**	91

Cégep de Rimouski
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					93 150	228 480	583 838	337 821	205 217	01
02	120	Personnel de gérance						82 949	103 158	82 254	18 931	02
03	140	Personnel enseignant	16 988 441	3 781 502			5 275		661 234	16 409	484 760	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	669 861						23 863			04
05	170	Personnel professionnel			72 835	75 902	151 440	799 984	532 151	18 411	153 709	05
06	200	Personnel de soutien		275 687	1 236 507	302 857	465 666	1 323 277	453 826	335 976	579 954	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 808 307	367 385								07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		34 328	158 049	45 797	79 328	285 419	266 600	89 897	164 886	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 407 021									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.					7 484	695		20 000	2 293	10
11		**Sous-total:**	**20 873 630**	**4 458 902**	**1 467 391**	**424 556**	**802 343**	**2 720 804**	**2 624 670**	**900 768**	**1 609 750**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		844	47 940	187	4 170	57 405	143 194	9 863	7 181	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		51 395	355 126	151 394	52 058	116 609	3 852	700	795	16
17	500	Autres dépenses du code 500			606	1 119	1 232	5 090	16 605	1 552	3 743	17
18	620	Honoraires professionnels		1 029	13 088		1 800	50 790	6 429	175 016	25 899	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			5 205			14 090				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		457 111	21 648			5 892				20
21	650	Contrats		5 856	51 186	4 810	7 585	94 128	210 194		2 279	21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 538	2 059	67	16 669	1 837	18 269		22
23	730	Intérêts						122	44 107		2 857	23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 392	3 700	997	3 000	27 314	49 333		8 119	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(238 400)	(7 980)	(194 213)	(328 601)	(384 013)	(91 095)	(77 162)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**517 627**	**262 637**	**152 586**	**(124 301)**	**59 508**	**91 538**	**114 305**	**(26 289)**	29
30		**Total**	**20 873 630**	**4 976 529**	**1 730 028**	**577 142**	**678 042**	**2 780 312**	**2 716 208**	**1 015 073**	**1 583 461**	30

Cégep de Rimouski
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		101 499			5 493	154 247	554 331			31
32	120	Personnel de gérance	97 858	275 219					137 603			32
33	140	Personnel enseignant							78 196			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel				70 785			458 165	184 438		35
36	200	Personnel de soutien	187 290	432 700	237 431	25 176	1 150 362	91 488	474 902	713 751		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	30 358	99 538	27 998	10 891	138 316	29 766	192 466	108 864		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.		0			95	471	678 636			40
41		**Sous-total:**	**315 506**	**908 956**	**265 429**	**106 852**	**1 294 266**	**275 972**	**2 574 299**	**1 007 053**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	105 366	518			19	352	238 398	1 730		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz										44
45	520	Électricité			1 180 948							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	42 893	64 871	16 638	4 508	233 991		19 582	10 294		46
47	500	Autres dépenses du code 500	2 896	1 336					7 932	1 175		47
48	620	Honoraires professionnels							378 890	289		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments										49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	32 684	94 300	2 235	780 839	1 405		129 386	612 963		51
52	600	Autres dépenses du code 600	4 661		1 989				175 780			52
53	730	Intérêts	1 190	310				1 173				53
54	700	Autres dépenses du code 700	47 040	18					47 093			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(175 595)			(152 867)	(190 500)		(102 559)	(123 381)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**61 135**	**161 353**	**1 201 810**	**632 480**	**44 915**	**1 525**	**894 502**	**503 070**	**$**	59
60		**Total**	**376 641**	**1 070 309**	**1 467 239**	**739 332**	**1 339 181**	**277 497**	**3 468 801**	**1 510 123**	**$**	60

Cégep de Rimouski
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			397 585						12 659		61
62	120	Personnel de gérance			83 696						4 650		62
63	140	Personnel enseignant		560 260	2 050 913		39 260				113 918		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		59 115	820 246						14 721		65
66	200	Personnel de soutien		80 654	1 029 500						49 083		66
67	300	Av. sociaux - enseignants					4 788				11 961		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		80 359	512 129						9 328		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		55 467	37 080								69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			117 855								70
71		**Sous-total:**	**$**	**835 855**	**5 049 004**	**$**	**44 048**	**$**	**$**	**$**	**216 320**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400			218 985	17 360							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité			88 394								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		28 550	314 322								76
77	500	Autres dépenses du code 500			10 518								77
78	620	Honoraires professionnels		2 920	211 618								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			6 286								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			32 934								80
81	650	Contrats		402 613	200 830			1 635 591		241 400			81
82	600	Autres dépenses du code 600			30 784								82
83	730	Intérêts	19 295		2 953								83
84	700	Autres dépenses du code 700		252 888	(4 057)								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		2 194 274	(297 485)	55 200	25 000						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**19 295**	**2 881 245**	**816 082**	**72 560**	**25 000**	**1 635 591**	**$**	**241 400**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**19 295**	**3 717 100**	**5 865 086**	**72 560**	**69 048**	**1 635 591**	**$**	**241 400**	**216 320**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		102 972		Primes de monitorat --->		138 428			91

Cégep de Rimouski
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			47 350		23 675						95
96	120	Personnel de gérance			4 629								96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel			17 614		18 804						99
100	200	Personnel de soutien			362 382		110 121	40 783					100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			57 214		18 632	4 909					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			37 880		226						104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**527 069**	**$**	**171 458**	**45 692**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			4 314		1 658	337					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			161 492								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			44 211	1 015	6 561	4 825					110
111	500	Autres dépenses du code 500			4 854		477						111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			328 296		5 745	107 017					115
116	600	Autres dépenses du code 600					551						116
117	730	Intérêts			12 825		1 717	1 000					117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			4 377	30 000		55 000					121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**560 369**	**31 015**	**16 709**	**168 179**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**1 087 438**	**31 015**	**188 167**	**213 871**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Rimouski
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 745 345	128
129	120	Personnel de gérance								890 947	129
130	140	Personnel enseignant								24 780 168	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								693 724	131
132	170	Personnel professionnel								3 448 320	132
133	200	Personnel de soutien								9 959 373	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 192 441	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 445 072	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 499 568	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								865 635	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**49 520 593**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								859 821	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								1 430 834	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 524 190	144
145	500	Autres dépenses du code 500								59 135	145
146	620	Honoraires professionnels								867 768	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								25 581	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								517 585	148
149	650	Contrats								4 951 342	149
150	600	Autres dépenses du code 600								255 204	150
151	730	Intérêts								87 549	151
152	700	Autres dépenses du code 700								436 837	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**11 015 846**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**60 536 439**	158

Cégep de Rimouski
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**38 261**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(357 793)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(319 532)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		43 137 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 785 452		05
06	Lettres d'autorisation		1 581 765		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 024 236)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**49 480 781**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**49 480 781**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**49 161 249**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			51 059 956	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 898 707)**	18

Cégep de Rimouski
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(288 239)		(288 239)	34 300	(253 939)	01
02	- «A» de FABRES	(1 074 184)		(1 074 184)	179 259	(894 925)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(714 859)	239 088	(475 771)	475 771		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				293 635	293 635	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	A de Fabes RAF	138 429		138 429	(8 496)	129 933	08
09	Compte à recevoir - MEL - Rétroactivités salariales				1 186 146	1 186 146	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 938 853)**	**239 088**	**(1 699 765)**	**2 160 615**	**460 850**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	1 326 815		1 326 815	13 945	1 340 760	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	315 556		315 556	96 095	411 651	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	160 304		160 304	(143 153)	17 151	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	293 906		293 906	(54 024)	239 882	24
25	- Congés anticipés ou différés	140 455		140 455	(93 741)	46 714	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	577 750		577 750	(309 913)	267 837	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 814 786**	**$**	**2 814 786**	**(490 791)**	**2 323 995**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**875 933**	**239 088**	**1 115 021**	**1 669 824**	**2 784 845**	28

Cégep de Rimouski
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			2 500	2 500	2 500						01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	444 400	38 865		483 265	483 265						02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	339 568			339 568	339 568						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	69 400			69 400	69 400						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	7 484			7 484	7 484						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 293			2 293	2 293						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**863 145**	**38 865**	**2 500**	**904 510**	**904 510**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep de Rimouski
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000			40 000	40 000						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	394 004	25 918		419 922	399 922	20 000		20 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750			418 750	318 750	100 000		100 000			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					200 000	(200 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					118 750	(118 750)		100 000			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	77 800	29 237		107 037	56 992	50 045		50 045			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	97 500	100 661		198 161	199 428	(1 267)				(1 267)	30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 095			3 095	3 095						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	576 800			576 800	576 800						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					389 621	(389 621)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					148 365	(148 365)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					38 814	(38 814)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 379 853			1 379 853	1 062 523	317 330		317 330			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					622 445	(622 445)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					41 170	(41 170)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					229 988	(229 988)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					168 920	(168 920)		317 330			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	21 943			21 943	21 943						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	38 400			38 400	19 200	19 200		19 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	22 000	1 626		23 626	24 491	(865)				(865)	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		4 352		4 352	4 705	(353)				(353)	45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	28 983			28 983	11 283	17 700		17 700			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Rimouski
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	566 165			566 165	566 165						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	184 000			184 000	184 000						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 000	49 553	5 000	84 553	44 553	40 000		40 000			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	93 250			93 250	93 250						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	(40 691)			(40 691)		(40 691)			(40 691)		64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 021 852**	**211 347**	**5 000**	**4 238 199**	**3 717 100**	**521 099**	**$**	**564 275**	**(40 691)**	**(2 485)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	647 864			647 864		647 864				647 864	68
69		**TOTAL**		**647 864**	**$**	**$**	**647 864**	**$**	**647 864**	**$**	**$**	**$**	**647 864**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 532 861**	**250 212**	**7 500**	**5 790 573**	**4 621 610**	**1 168 963**	**$**	**564 275**	**(40 691)**	**645 379**	70

Cégep de Rimouski
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	28 000	2 900	30 900	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 800	300	3 100	15
16	**Total**	**30 800**	**3 200**	**34 000**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	2 539	263	2 802	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	25 500	2 600	28 100	18
19	- Vacances	1 688 900	175 300	1 864 200	19
20	- Temps supplémentaire	114 915	11 880	126 795	20
21	- Indemnités de départ				21
22	- Assurance-traitement				22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 200	950	10 150	23
24	**Total**	**1 841 054**	**190 993**	**2 032 047**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	2 539	263	2 802	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	53 500	5 500	59 000	26
27	- Vacances	1 688 900	175 300	1 864 200	27
28	- Temps supplémentaire	114 915	11 880	126 795	28
29	- Indemnités de départ				29
30	- Assurance-traitement				30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 000	1 250	13 250	31
32	**Total**	**1 871 854**	**194 193**	**2 066 047**	32

Cégep de Rimouski

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01		02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		12 000		12 000		12 000		12 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	46 300			46 300	46 300						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	8 900			8 900	8 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	20 000			20 000	17 360	2 640		2 640			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**75 200**	**12 000**	**$**	**87 200**	**72 560**	**14 640**	**$**	**14 640**	**$**	**$**	08

Cégep de Rimouski

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	38 865		38 865	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017				03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**38 865**	**$**	**38 865**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 114 482	186 500	1 300 982	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	25 918		25 918	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 237		29 237	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	100 661		100 661	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	1 626		1 626	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	4 352		4 352	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	9 553	40 000	49 553	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 285 829**	**226 500**	**1 512 329**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	103 106	213	103 319	
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	12 000		12 000	
	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				
	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
	Collaboration régionale - R107	50 640				
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				
	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				
	TOTAL		**115 106**	**213**	**115 319**	
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	TOTAL		**$**		**$**	
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	
	Grand total		**1 439 800**	**226 713**	**1 666 513**	

Cégep de Rimouski

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	20 769 943	253,64 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	669 861	7,33 ETC			02
03	**Sous-total**	**21 439 804**	260,97 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**21 439 804**	260,97 ETC	82 154	10,48%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**21 439 804**	260,97 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		2,03 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		263,00 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		263,01 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		2,03			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		265,04 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		2,04 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		12,18 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,39) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		13,83 ETC	**1 255 059**		19

Cégep de Rimouski
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 296							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,271%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 749							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 683				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						262,01 ETC	262,01 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						1,00 ETC	1,00 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	263,01 ETC	263,01 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	263,01 ETC	263,01 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						23 867 894	23 867 894	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**23 867 894**	**23 867 894**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**787 641**	**787 641**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**24 655 535**	**24 655 535**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		815 111						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 282 991	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(467 880)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 594	3 640						23
24	Date de début de contrat des enseignants	14-août-2020	16-août-2021						24

Cégep de Rimouski

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Rimouski

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	68 200	57 170	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(4 700)	1 550	03
04	Garantie de traitement	977 749	412 723	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*		2 462	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	32 151	25 247	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	27 470		09
10	Congés de maladie monnayables		77 826	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 100 870**	**576 978**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	107 285	64 782	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 208 155**	**641 760**	18
19	Hygiène et sécurité	16 094	9 922	19
20	Perfectionnement local	51 496	22 951	20
21	Autre non salariale Expertises médicales et autres	7 246	37 380	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 282 991**	**712 013**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	28 712		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**28 712**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité	86 713		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**86 713**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	8 605		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**95 318**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**95 318**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 407 021**	**712 013**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	41 419	45
46	Gérant	10 067	46
47	Professionnel	131 098	47
48	Soutien	394 394	48
49	**Total**	**576 978**	49

Cégep de Rimouski

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	182 Pes		14 515					14 515	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			13 617				k									10
11		**TOTAL**		**13 617**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**182 Pes**		**14 515**					**14 515**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	184 Pes	7 337	7 337
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	3 439 Pes	274 260	274 260
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**281 597**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	2,95 CFC	90 749	133 855	4 417	138 272	**103 319**	(103 319)	1,26 CFC	**59 059**	16

Cégep de Rimouski

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)
18	2						k								
19	2						k								
20	2						k								
21	2						k								
22	2						k								
23	2						k								
24	2						k								
25	2						k								
26	2						k								
27	2						k								
28	2						k								
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)
30	2						k								
31	2						k								
32	2						k								
33	2						k								
34	2						k								
35	2						k								
36	2						k								
37	2						k								
38	2						k								
39	2						k								
40	2						k								
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	
42	**TOTAL PN**		**$**		**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

Cégep de Rimouski

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	JCA,04	200000				1,15	134 Pes	670 Pes	13 442	3 270	482		17 194		43
44	**2**	JEE,0K	150000				1,15	239 Pes	3 107 Pes	23 975	7 391	2 234		33 600		44
45	**2**	JEE,0K	63462			12,00	1,25	110 Pes	1 430 Pes	11 994	3 402	1 028		16 424		45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56		**Sous-total**	**413 462**					**483 Pes**	**5 207 Pes**	**49 411**	**14 063**	**3 744**	**$**	**67 218**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	ELW,08	1061410			4,25	3,53	1 080 Pes	72 360 Pes	332 556	80 960	52 020		465 536		57
58	**2**	CNE,0M X	150000				1,15	672 Pes	24 192 Pes	67 411	33 387	17 392	11 819	130 009		58
59	**2**	JCA,04	200000				1,15	1 403 Pes	7 015 Pes	140 741	34 236	5 043		180 020		59
60	**2**	JCC,07	100000				1,15	733 Pes	8 796 Pes	73 531	22 071	6 323		101 925		60
61	**2**	JEE,0K	100000				1,15	406 Pes	5 278 Pes	40 728	12 556	3 794		57 078		61
62	**2**	EEC,2W X	45000			12,00	1,25	371 Pes	8 533 Pes	40 453	14 499	6 134	6 109	67 195		62
63	**2**	EEC,33 X	5000			12,00	1,25	32 Pes	736 Pes	3 489	1 251	529	527	5 796		63
64	**2**	EEC,35 X	50074			12,00	1,25	1 287 Pes	15 444 Pes	140 331	38 752	11 103	19 019	209 205		64
65	**2**	JEE,0K	25000			12,00	1,25	536 Pes	6 968 Pes	58 444	16 576	5 009		80 029		65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72		**Sous-total**	**1 736 484**			**Inscrire virements L72 C05**		**6 520 Pes**	**149 322 Pes**	**897 684**	**254 288**	**107 347**	**37 474**	**1 296 793**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**2 149 946**	**$**	**$**			**7 003 Pes**	**154 529 Pes**	**947 095**	**268 351**	**111 091**	**37 474**	**1 364 011**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 149 946						**Total en incluant le temps partiel**				1 524 599	1 524 599	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
														CC à reporter	Récupération	
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)						625 347			625 347	77

Cégep de Rimouski

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNE,0M	X		1,15	51 Pes	1 836 Pes	5 116	2 534	1 320	897			79
80		Cas particuliers			JCA,04			1,15	16 Pes	80 Pes	1 605	390	58				80
81		Cas particuliers			JCC,07			1,15	289 Pes	3 468 Pes	28 991	8 702	2 493				81
82		Cas particuliers			JEE,0K			1,15	14 Pes	182 Pes	1 404	433	131				82
83		Cas particuliers			JNC,1H			1,15	99 Pes	1 188 Pes	9 931	2 981	854				83
84		Cas particuliers			JNC,1P			1,15	51 Pes	612 Pes	5 116	1 536	440				84
85		Cas particuliers			EEC,2W	X	12,00	1,25	114 Pes	2 622 Pes	12 430	4 455	1 885	1 877			85
86		Cas particuliers			EEC,33	X	12,00	1,25	88 Pes	2 024 Pes	9 595	3 439	1 455	1 449			86
87		Cas particuliers			EEC,35	X	12,00	1,25	125 Pes	1 500 Pes	13 630	3 764	1 078	1 847			87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**847 Pes**	**13 512 Pes**	**87 818**	**28 234**	**9 714**	**6 070**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,94	413 Pes	2 191 Pes	30 961	10 181			(12 390)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**413 Pes**	**2 191 Pes**	**30 961**	**10 181**			**(12 390)**		108
109		**TOTAL**							**1 260 Pes**	**15 703 Pes**	**118 779**	**38 415**	**9 714**	**6 070**	**(12 390)**	**160 588**	109

Cégep de Rimouski

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**														113
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Cégep de Rimouski

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	49 737,516	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	366	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	638	(3)
04	Total pris en considération	**49 466**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(320)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(686)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(686)		(686,0)	(686,0)	(686,0)				(0,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(686,0)	742,0	56,0					08
09		1,50%	3,00%			(686,0)	742,0	798,0	1 087,8	1 087,8	0,81500%	(0,1)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(686,0)	742,0	1 540,0		1 087,8		0,2	10
11		1,50%	6,00%			(686,0)	742,0	2 282,0	1 933,1	3 020,9	0,79800%	(0,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(685,2)	1 732,1	4 014,1		3 020,9		0,3	12
13		3,50%	13,00%		22,0	(684,4)	1 732,1	5 746,2	4 284,6	7 305,5	0,78300%	(0,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(683,4)	1 979,6	7 725,8		7 305,5		0,1	14
15		4,00%	21,00%			(682,5)	1 979,6	9 705,4	3 890,4	11 195,9	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(681,6)	1 979,5	11 684,9		11 195,9		0,2	16
17		4,00%	29,00%			(680,6)	1 979,6	13 664,5	4 047,2	15 243,1	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(679,7)	1 979,6	15 644,1		15 243,1		0,1	18
19		4,00%	37,00%			(678,7)	1 979,6	17 623,7	3 495,0	18 738,1	0,76900%	(0,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(677,8)	1 979,6	19 603,3		18 738,1		0,3	20
21		4,00%	45,00%			(676,9)	1 979,5	21 582,8	5 207,5	23 945,6	0,75500%	(0,7)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(674,4)	1 981,1	23 563,9		23 945,6		(0,1)	22
23		4,00%	53,00%		20,0	(672,1)	1 981,0	25 544,9	4 049,5	27 995,1	0,72000%	(0,7)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(669,4)	2 228,7	27 773,6		27 995,1		(0,1)	24
25		4,50%	62,00%			(666,7)	2 228,6	30 002,2	4 856,0	32 851,1	0,72000%	(0,8)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(663,1)	2 971,6	32 973,8		32 851,1			26
27		6,00%	74,00%			(659,6)	2 971,4	35 945,2	6 188,5	39 039,6	0,71300%	(0,9)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(655,7)	3 219,2	39 164,4		39 039,6			28
29		6,50%	87,00%			(651,7)	3 219,3	42 383,7	6 628,9	45 668,5	0,71300%	(1,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(647,9)	3 219,1	45 602,8		45 668,5			30
31		6,50%	100,00%			(644,0)	3 219,2	48 822,0	5 391,4	51 059,9	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(686,0)**	**42,0**	**(644,0)**	**48 822,0**	**48 822,0**	**51 059,9**	**51 059,9**	**xxxxx**	**(5,5)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(5,5)**			33

Cégep de Rimouski

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		2 264 076		397 585			71 025		2 732 686	01
02	Gérants		797 972		83 696			4 629		886 297	02
03	Enseignants	20 769 943	1 245 874	560 260	2 050 913		39 260			24 666 250	03
04	Professionnels		2 517 820	59 115	820 246			36 418		3 433 599	04
05	Soutien		8 286 850	80 654	1 029 500			513 286		9 910 290	05
06	**TOTAL**	**20 769 943**	**15 112 592**	**700 029**	**4 381 940**	**$**	**39 260**	**625 358**	**$**	**41 629 122**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	2 732 686	2 610 470	122 216	9 160		35 072	45 054	32 930	1,21%	OUI	07
08	Gérants	886 297	856 544	29 753				10 821	18 932	2,14%	OUI	08
09	Enseignants	24 666 250	24 170 093	496 157	4 265				491 892	1,99%	OUI	09
10	Professionnels	3 433 599	3 221 003	212 596			93 790	64 403	54 403	1,58%	OUI	10
11	Soutien	9 910 290	9 618 066	292 224	30 241		20 528	30 719	210 736	2,13%	OUI	11
12	**Total**	**41 629 122**	**40 476 176**	**1 152 946**	**43 666**	**$**	**149 390**	**150 997**	**808 893**	1,94%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	20 769 943	21 093 159	(323 216)	(63 500)				(259 716)	-1,25%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	253,64 ETC	257,75 ETC	(4,11) ETC	0,49 ETC				(4,60) ETC	-1,81%	OUI	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	12 659		12 659			12 659	100,00%	OUI	15
16	Gérants	4 650		4 650			4 650	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	113 918	191	113 727			113 727	99,83%	OUI	17
18	Professionnels	14 721	566	14 155			14 155	96,16%	OUI	18
19	Soutien	49 083	378	48 705			48 705	99,23%	OUI	19
20	**Total**	**195 031**	**1 135**	**193 896**		**$**	**193 896**	99,42%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	113 918		113 918			113 918	100,00%	OUI	21

Cégep de Rimouski

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	84 186	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**84 186**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**84 186**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	58 731	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 006 302	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 065 033**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Rimouski
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	10 949 060	9 557 922	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**10 949 060**	**9 557 922**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	1 078 000	1 036 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**1 078 000**	**1 036 000**	12

Cégep de Rimouski
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	271 092										271 092									271 092	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	54 308 356			3 780 712							58 089 068	9 218 816				1 787 742			11 006 558	47 082 510	03
04	Aménagement des terrains	1 003 423										1 003 423	528 434				34 114			562 548	440 875	04
05	Autres équipements	5 807 681			81 485							5 889 166	5 017 366				137 067			5 154 433	734 733	05
06	Bâtiments	82 324 998	5 273 396		979 951							88 578 345	56 280 130				1 648 819			57 928 949	30 649 396	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	3 035 175			62 500							3 097 675	2 725 814				59 990			2 785 804	311 871	08
09	Équipements de communication multimédia	1 959 970			109 492							2 069 462	1 525 996				175 810			1 701 806	367 656	09
10	Équipements informatiques	17 563 909			620 616							18 184 525	15 974 308				918 262			16 892 570	1 291 955	10
11	Équipements spécialisés	36 234 213			1 816 398							38 050 611	24 835 505				766 793			25 602 298	12 448 313	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	54 438										54 438	42 276				4 864			47 140	7 298	13
14	Mobilier et équipement de bureau	3 255 485			165 997							3 421 482	2 924 142				115 755			3 039 897	381 585	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**205 818 740**	**5 273 396**	**$**	**7 617 151**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**218 709 287**	**119 072 787**	**$**	**$**	**$**	**5 649 216**	**$**	**$**	**124 722 003**	**93 987 284**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Rimouski

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments				1 722 353							1 722 353	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	5 273 396	(5 273 396)										28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**5 273 396**	**(5 273 396)**	**$**	**1 722 353**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 722 353**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**93 987 284**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 722 353**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**95 709 637**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Rimouski

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
13	x	FQ-14	3 000 000	4,257 %	28-mars-2011	16-juil-2021	1 106 313		(210 410)		895 903	13
16	x	FF-15	5 251 915	1,935 %	01-déc-2020	01-déc-2040		5 251 915			5 251 915	16
17	x	FF-1	20 500 000	3,338 %	23-oct-2013	01-sept-2023	13 163 968		(1 222 672)		11 941 296	17
18	x	FF-2	6 000 000	3,058 %	22-oct-2014	01-sept-2024	4 800 000		(240 000)		4 560 000	18
19	x	FF-3	11 500 000	1,848 %	10-mars-2015	01-mars-2023	6 347 040		(1 030 592)		5 316 448	19
20	x	FF-4	10 500 000	1,577 %	17-févr-2016	01-déc-2020	6 919 744		(895 064)	(6 024 680)		20
21	x	FF-5	12 457 000	1,669 %	16-nov-2016	19-oct-2023	9 687 265		(923 245)		8 764 020	21
22	x	FF-6	3 800 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	3 200 000		(200 000)		3 000 000	22
23	x	FF-7	12 981 543	2,787 %	23-janv-2018	01-sept-2027	11 818 220		(581 662)		11 236 558	23
24	x	FF-8	7 412 206	3,148 %	12-déc-2018	01-déc-2043	7 115 718		(296 488)		6 819 230	24
25	x	FF-9	6 256 721	2,343 %	02-déc-2019	01-déc-2039	6 256 721		(312 836)		5 943 885	25
26	x	FF-10	6 951 040	2,127 %	02-déc-2019	01-déc-2029	6 951 040		(721 280)		6 229 760	26
27	x	FF-11	1 010 000	1,899 %	02-déc-2019	01-déc-2024	1 010 000		(202 000)		808 000	27
28	x	FF-12	3 664 555	2,260 %	02-déc-2019	01-déc-2034	3 664 555		(244 304)		3 420 251	28
29	x	FF-13	6 024 680	1,037 %	01-déc-2020	01-déc-2027		6 024 680			6 024 680	29
30	x	FF-14	3 246 620	1,706 %	01-déc-2020	01-déc-2035		3 246 620			3 246 620	30
31	**Total**		**120 556 280**				**82 040 584**	**14 523 215**	**(7 080 553)**	**(6 024 680)**	**83 458 566**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						82 040 584	14 523 215	(7 080 553)	(6 024 680)	83 458 566	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de Rimouski

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Rimouski

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	24071	3 000 000	6,875 %	01-sept-1971	01-sept-2021	251 654		(199 594)	52 060	94
111			**3 000 000**				**251 654**	**$**	**(199 594)**	**52 060**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						251 654		(199 594)	52 060	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Rimouski

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	83 458 566	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(335 426)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	52 060	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**83 175 200**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 297 144	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**74 878 056**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(326 437)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Rimouski

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,20%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 649 216	95,20%	5 378 054	02
03	Amortissement des actifs incorporels		95,20%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(92 999)	100,00%	(92 999)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(7 895)	100,00%	(7 895)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(441 736)	100,00%	(441 736)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(39 198)	100,00%	(39 198)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(3 833)	100,00%	(3 833)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		95,20%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	462 378	100,00%	462 378	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		95,20%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		95,20%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,20%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	84 186	100,00%	84 186	18
19	Autres (note 1)		95,20%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 359 792**	20

Cégep de Rimouski

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 280 145)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(126 363)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(7 406 508)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(2 046 716)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			15 188 232	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**13 141 516**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Rimouski

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	16-80-260	Simulateurs navigation
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Rimouski

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	18010	CFMU - Agrandissement	06-IMQ CFMU, A-Pav. Administration St-Romuald	6 065 634	979 951	7 045 585	01
02	19051	Plage Bassin d'exercices	06-IMQ CFMU, A-Pav. Administration St-Romuald	184 904	9 363	194 267	02
03	18008	Salle à manger - Cafétéria	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, E-Pavillon E Cégep	790 382	5 133	795 515	03
04	18003	Réorganisation administrative	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, D-Pavillon D Cégep	297 417	56 849	354 266	04
05	18011	Étage A-100 Laboratoir Génie mécanique	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, A4-Pavillon A (Ptie École Brillant et Pties autres)	760 174	286 444	1 046 618	05
06	19090	F-200 Radiodiagnostic révision programme	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, F-Pavillon F Cégep	233 491	1 617 793	1 851 284	06
07	19050	D-100 Affaires étudiantes	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, D-Pavillon D Cégep	279 662	88 623	368 285	07
08	20001	Réfection des piscines et locaux environnants	Divers bâtiments		902 240	902 240	08
09	20002	Aménagement salle Crossfit	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, G1-Pavillon G Cégep (Ptie n'ayant pas brulée en 1950)		820 113	820 113	09
10	20003	Aménagements divers Pavillon D	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, D-Pavillon D Cégep		255 795	255 795	10
11	20004	Imq et CFMU < 530 500$	Divers bâtiments		57 281	57 281	11
12	20005	Projets annuels divers	Divers bâtiments		474 710	474 710	12
13	20006	Ensemble des bâtiments - Travaux amiante	Divers bâtiments		17 665	17 665	13
14	20007	Intégrité des murs extérieurs	Divers bâtiments		67 228	67 228	14
15	20008	Réfection des toitures	Divers bâtiments		464 247	464 247	15
16	20011	Cégep < 530500$	Divers bâtiments		67 359	67 359	16
17	20012	Réfection systèmes mécaniques/incendie	Divers bâtiments		170 476	170 476	17
18	20009	Biens non capitalisables	Divers bâtiments		7 445	7 445	18
19	20010	Mise aux normes bâtiment existant - CFMU	06-IMQ CFMU, A-Pav. Administration St-Romuald		141 746	141 746	19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**8 611 664**	**6 490 461**	**15 102 125**	35

Cégep de Rimouski

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	14009	Implantation TRP - CMEC	09-CMEC À AMQUI, 1-Pavillon 1 CMEC	1 091 393	4 050	1 095 443	36
37	15021	Analyse Biomédicale	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, D-Pavillon D Cégep	1 564 394	1 418	1 565 812	37
38	18015	Révision de programme - Tech. Informatique	Non applicable	61 219	4 725	65 944	38
39	20071	Documents bibliothèque	Non applicable		62 500	62 500	39
40	20073	Autres administration	Non applicable		164 483	164 483	40
41	20072	Autres enseignement	Non applicable		109 492	109 492	41
42	20075	Équipements informatiques	Non applicable		611 585	611 585	42
43	20077	Développement informatique	Non applicable		125 000	125 000	43
44	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	Non applicable		751 819	751 819	44
45	20074	Autres équipements	Non applicable		59 433	59 433	45
46	17007	Simulateurs - Navigation	03-IMQ À RIMOUSKI, A-Pavillon A IMQ	1 495 288	182 379	1 677 667	46
47	19001	Révision de programme - Radiodiagnostic	01-CÉGEP DE RIMOUSKI, F-Pavillon F Cégep	322 597	904 604	1 227 201	47
48	20013	Biens non capitalisables	Non applicable		329 933	329 933	48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**13 146 555**	**9 801 882**	**22 948 437**	70

Cégep de Rimouski

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**13 146 555**	**9 801 882**	**22 948 437**	100

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	18010	CFMU - Agrandissement	979 951	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	19051	Plage Bassin d'exercices	9 363	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	02
03	18008	Salle à manger - Cafétéria	5 133	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	03
04	18003	Réorganisation administrative	56 849	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	18011	Étage A-100 Laboratoir Génie mécanique	249 206	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	18011	Étage A-100 Laboratoir Génie mécanique	37 238	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	19090	F-200 Radiodiagnostic révision programme	1 407 480	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	19090	F-200 Radiodiagnostic révision programme	210 313	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	19050	D-100 Affaires étudiantes	27 919	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	19050	D-100 Affaires étudiantes	60 704	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	20012	Réfection systèmes mécaniques/incendie	170 476	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	20001	Réfection des piscines et locaux environnants	621 848	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	12
13	20001	Réfection des piscines et locaux environnants	280 392	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	13
14	20002	Aménagement salle Crossfit	820 113	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	20003	Aménagements divers Pavillon D	255 795	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	20004	Imq et CFMU < 530 500$	57 281	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	20005	Projets annuels divers	152 456	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	20005	Projets annuels divers	322 254	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	18
19	20006	Ensemble des bâtiments - Travaux amiante	17 665	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20007	Intégrité des murs extérieurs	67 228	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20008	Réfection des toitures	464 247	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	21
22	20011	Cégep < 530500$	48 302	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20011	Cégep < 530500$	19 057	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	23
24	20009	Biens non capitalisables	7 445	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	20010	Mise aux normes bâtiment existant - CFMU	141 746	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**6 490 461**					35

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	14009	Implantation TRP - CMEC	554	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	36
37	14009	Implantation TRP - CMEC	3 496	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	37
38	15021	Analyse Biomédicale	1 418	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	38
39	17007	Simulateurs - Navigation	99 947	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-260	Simulateurs navigation	39
40	17007	Simulateurs - Navigation	82 432	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	40
41	18015	Révision de programme - Tech. Informatique	4 725	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	41
42	19001	Révision de programme - Radiodiagnostic	890 382	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	42
43	19001	Révision de programme - Radiodiagnostic	14 222	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	43
44	20071	Documents bibliothèque	62 500	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	20073	Autres administration	5 261	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	45
46	20073	Autres administration	71 310	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	20073	Autres administration	87 912	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20072	Autres enseignement	12 305	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	48
49	20072	Autres enseignement	16 600	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	20072	Autres enseignement	71 514	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	20072	Autres enseignement	9 073	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	51
52	20074	Autres équipements	3 196	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53	20074	Autres équipements	56 237	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	20075	Équipements informatiques	3 880	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	54
55	20075	Équipements informatiques	28 108	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	20075	Équipements informatiques	271 243	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57	20075	Équipements informatiques	120 119	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	57
58	20075	Équipements informatiques	90 241	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	58
59	20075	Équipements informatiques	37 798	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	59
60	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	33 006	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	20013	Biens non capitalisables	293 745	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	20077	Développement informatique	125 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	62
63	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	488 309	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	22 052	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	1 514	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	810	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	174 136	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	9 996	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	68
69	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	20 172	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**9 703 674**					70

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20076	Équipements spécialisés - Enseignement	1 824	50	Équipements spécialisés - enseignement	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	71
72	20013	Biens non capitalisables	3 007	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	72
73	20013	Biens non capitalisables	33 181	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	73
74	20075	Équipements informatiques	8 601	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	74
75	20075	Équipements informatiques	21 086	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	75
76	20075	Équipements informatiques	23 966	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	76
77	20075	Équipements informatiques	6 543	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**9 801 882**					105

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**9 801 882**					140

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 801 882**					175

Cégep de Rimouski

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**9 801 882**					210

Cégep de Rimouski

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 743 667		3 575 600			3 432 475		1 886 792	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			564 700			1 691 499		(1 126 799)	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	5 368 860		2 044 200			1 086 095		6 326 965	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**7 112 527**	**$**	**6 184 500**	**$**	**$**	**6 210 069**	**$**	**7 086 958**	10

Cégep de Rimouski

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 290 773		2 076 000			1 529 972		2 836 801	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			125 000			125 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	1 450 367					978 282		472 085	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	749 171					14 222		734 949	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**4 490 311**	**$**	**2 201 000**	**$**	**$**	**2 647 476**	**$**	**4 043 835**	29

Cégep de Rimouski

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			591 300			140 124		451 176	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	16-80-260	Simulateurs navigation	402 491		0			99 947		302 544	40
41	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	77 181		0			4 725		72 456	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	92 400		0			37 798		54 602	42
43	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	261 275		0			182 545		78 730	43
44	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	84 424		0					84 424	44
45	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 543		0			6 543			45
46	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	1 263 600		0					1 263 600	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			384 900					384 900	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			85 500					85 500	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			18 600			8 601		9 999	50
51	17-80-261	Plan d'action numérique			34 444					34 444	51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 187 914		1 114 744			480 283		2 822 375	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**13 790 752**	**$**	**9 500 244**	**$**	**$**	**9 337 828**	**$**	**13 953 168**	77

Cégep de Rimouski

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements						
	Autres sources de financement										
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						152 220			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						31 442			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources						280 392		(280 392)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**		**$**	**$**	**$**		**$**	**464 054**	**$** **(280 392)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**13 790 752**	**$**	**9 500 244**	**$**		**$**	**9 801 882**	**$** **13 672 776**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						462 378			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**							**9 339 504**		93

Cégep de Rivière-du-Loup

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Rivière-du-Loup
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**21 767 330**	20 918 191	**2 614 193**	2 531 411	**24 381 523**	23 449 602	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTES	note	**27 900**				**27 900**		02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**322 800**	369 594			**322 800**	369 594	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**934 509**	983 910			**934 509**	983 910	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 172 145**	1 071 491			**1 172 145**	1 071 491	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**354 691**	577 049			**354 691**	577 049	08
09	2	Vente de biens et services	note	**105 363**	184 592			**105 363**	184 592	09
10	2	Locations	note	**539 944**	774 581			**539 944**	774 581	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**30 977**	27 408	**30 977**	27 408	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			985	985	**985**	985	13
14		- Gouvernement fédéral	note			58 962	54 989	**58 962**	54 989	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			92 731	85 637	**92 731**	85 637	15
16		- Autres organismes	note			626		**626**		16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**36 750**	43 687	**6**	206	**36 756**	43 893	17
18	2	Autres revenus	note	**172 314**	573 590			**172 314**	573 590	18
19		**Total**		**25 433 746**	**25 496 685**	**2 798 480**	**2 700 636**	**28 232 226**	**28 197 321**	19

Cégep de Rivière-du-Loup
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**10 640 853**	10 972 637			**10 640 853**	10 972 637	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**10 293 866**	9 134 304			**10 293 866**	9 134 304	21
22	2	Communications et informations	note	**249 579**	401 757			**249 579**	401 757	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 310 239**	1 125 276			**1 310 239**	1 125 276	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 686 140**	1 708 803			**1 686 140**	1 708 803	24
25	2	Autres charges	note	**198 740**	301 805		20 834	**198 740**	322 639	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**740 745**	718 324	**740 745**	718 324	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**29 608**	36 248	**29 130**	94 331	**58 738**	130 579	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 015 078**	1 842 990	**2 015 078**	1 842 990	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**41 530**	82 196	**41 530**	82 196	31
32		**Total des charges**		**24 409 025**	**23 680 830**	**2 826 483**	**2 758 675**	**27 235 508**	**26 439 505**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				29 408		29 408	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 024 721**	**1 815 855**	**(28 003)**	**(28 631)**	**996 718**	**1 787 224**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rivière-du-Loup
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**3 236 367**	1 520 023	**556 715**	485 835	**3 793 082**	2 005 858	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs		note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**3 236 367**	**1 520 023**	**556 715**	**485 835**	**3 793 082**	**2 005 858**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		note	**1 024 721**	1 815 855	**(28 003)**	(28 631)	**996 718**	1 787 224	04
05		Apports reçus à titre de dotations		note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables		note							06
07		Virements interfonds		note	**(49 113)**	(99 511)	**49 113**	99 511			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**4 211 975**	**3 236 367**	**577 825**	**556 715**	**4 789 800**	**3 793 082**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rivière-du-Loup
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rivière-du-Loup
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**9 518 683**	6 757 858			**9 518 683**	6 757 858	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**3 218**	2 241			**3 218**	2 241	03
04		- Débiteurs	note	**1 534 889**	931 322	**56 314**	81 165	**1 591 203**	1 012 487	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	766 756	**248 929**	238 090	**248 929**	1 004 846	05
06		- Stocks de fournitures	note	**66 912**	44 648			**66 912**	44 648	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**69 687**		**921 173**	107 621			08
09		- Charges payées d'avance	note	**56 471**	958	**71 249**	16 066	**127 720**	17 024	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**11 249 860**	**8 503 783**	**1 297 665**	**442 942**	**11 556 665**	**8 839 104**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**7 341 745**	7 800 323	**7 341 745**	7 800 323	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**27 261 733**	25 186 714	**27 261 733**	25 186 714	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**0**	37 500				37 500	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**37 500**	**34 603 478**	**32 987 037**	**34 603 478**	**33 024 537**	17
18		**Total de l'actif**		**11 249 860**	**8 541 283**	**35 901 143**	**33 429 979**	**46 160 143**	**41 863 641**	18

Cégep de Rivière-du-Loup
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**3 220 899**	4 762 000	**3 220 899**	4 762 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**3 631 890**	3 015 532	**689 349**	586 910	**4 321 239**	3 602 442	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**382 173**	0		0	**382 173**		22
23	6	- Apports reportés	note	**1 296 900**	1 062 509			**1 296 900**	1 062 509	23
24	6	- Revenus reportés	note	**805 749**	1 119 254			**805 749**	1 119 254	24
25		- Dus interfonds	note	**921 173**	107 621	**69 687**				25
26		- Intérêts courus	note			**224 014**	225 354	**224 014**	225 354	26
27		- Autres passifs à court terme	note			**720 000**		**720 000**		27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**3 198 084**	2 259 527	**3 198 084**	2 259 527	28
29		**Total du passif à court terme**		**7 037 885**	**5 304 916**	**8 122 033**	**7 833 791**	**14 169 058**	**13 031 086**	29
30		- Dette à long terme	note			**24 163 258**	22 994 742	**24 163 258**	22 994 742	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**3 038 027**	2 044 731	**3 038 027**	2 044 731	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**27 201 285**	**25 039 473**	**27 201 285**	**25 039 473**	34
35		**Total du passif**		**7 037 885**	**5 304 916**	**35 323 318**	**32 873 264**	**41 370 343**	**38 070 559**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 711 975**	1 736 367			**2 711 975**	1 736 367	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 500 000**	1 500 000			**1 500 000**	1 500 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**577 825**	556 715	**577 825**	556 715	40
41		**Total solde de fonds**		**4 211 975**	**3 236 367**	**577 825**	**556 715**	**4 789 800**	**3 793 082**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**11 249 860**	**8 541 283**	**35 901 143**	**33 429 979**	**46 160 143**	**41 863 641**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rivière-du-Loup
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	996 718	1 787 224	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(29 408)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(184 281)	(169 019)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 015 078	1 842 990	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	20 399	19 249	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	20 834	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 259 527)	(2 151 592)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 177 419	1 199 122	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 765 806**	**2 519 400**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 987 658)	(3 956 965)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	29 408	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 987 658)**	**(3 927 557)**	24

Cégep de Rivière-du-Loup
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(1 541 101)	1 718 602	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 371 115	2 158 741	30
31	Remboursement de dette à long terme	0		31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(24 914)	(12 738)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 177 577	117 979	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**3 982 677**	**3 982 584**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 760 825**	**2 574 427**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 757 858	4 183 431	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**9 518 683**	6 757 858	43

		2021	2020	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse	9 856 681	7 087 333	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	18 207	28 122	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(356 205)	(357 597)	48
49	**Total**	**9 518 683**	**6 757 858**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transferees a titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Rivière-du-Loup

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Travaux d'aménagement des locaux spécialisés du programme techniques de pharmacie	CA-20-418-11.00	300	1 500 000					1 500 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 500 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 500 000**	19

Cégep de Rivière-du-Loup

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(25 034)**	84 696	**20 737**	(7)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**20 196 451**	19 454 102	**1 037 925**	1 122 858			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**27 900**				04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**73 723**	29 957		87 998			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**351 387**	358 336	**256 450**	356 423			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**450 320**	387 248	**381 465**	275 371			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**283 933**	348 052	**57 712**	154 742	**13 046**	10 060	10
11	Ventes de biens et services	**87 219**	131 023	**2 057**	3 425			11
12	Locations	**140 293**	153 856					12
13	Autres revenus	**46 930**	109 016	**162 111**	508 222			13
14	Facturation interne	**(90 572)**	(92 585)	**60 968**	77 643	**29 604**	14 942	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**21 514 650**	**20 963 701**	**2 007 325**	**2 586 675**	**42 650**	**25 002**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**9 478 716**	9 815 518	**579 984**	590 982	**29 248**	16 398	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**283 943**	334 572					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**7 905 535**	6 510 383	**785 084**	1 043 961			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**229 423**	346 929	**29 648**	60 925			20
21	Communications et informations	**177 491**	252 547	**38 916**	57 435		166	21
22	Fournitures et matériel	**1 242 076**	1 047 275	**18 061**	12 530			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 359 074**	1 171 635	**95 671**	370 617		49	23
24	Autres charges	**190 697**	322 365	**2 525**	(2 654)			24
25	Facturation interne	**(247 508)**	(143 158)	**165 000**	165 000	**15 002**	15 032	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**20 619 447**	**19 658 066**	**1 714 889**	**2 298 796**	**44 250**	**31 645**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**895 203**	**1 305 635**	**292 436**	**287 879**	**(1 600)**	**(6 643)**	27

Cégep de Rivière-du-Loup

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(4 297)**	84 689	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**537 251**	256 542					**21 771 627**	20 833 502	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**27 900**		31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**249 077**	251 639					**322 800**	369 594	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**326 672**	269 151					**934 509**	983 910	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**311 706**	259 455	**28 654**	149 417			**1 172 145**	1 071 491	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				64 195			**354 691**	577 049	37
38	Ventes de biens et services	**743**	3 917	**15 344**	46 227			**105 363**	184 592	38
39	Locations			**399 651**	620 725			**539 944**	774 581	39
40	Autres revenus			**23**	39			**209 064**	617 277	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**1 425 449**	**1 040 704**	**443 672**	**880 603**	**$**	**$**	**25 433 746**	**25 496 685**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**268 962**	192 646		22 521			**10 356 910**	10 638 065	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**283 943**	334 572	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**884 147**	599 189	**436 082**	557 650			**10 010 848**	8 711 183	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**19 655**	9 190	**4 292**	6 077			**283 018**	423 121	47
48	Communications et informations	**6 685**	64 640	**26 487**	26 969			**249 579**	401 757	48
49	Fournitures et matériel	**14 863**	19 162	**35 239**	46 309			**1 310 239**	1 125 276	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**181 518**	190 758	**49 877**	(24 256)			**1 686 140**	1 708 803	50
51	Autres charges	**30 005**	7 253	**5 121**	11 089			**228 348**	338 053	51
52	Facturation interne	**85**	740	**67 421**	(37 614)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**1 405 920**	**1 083 578**	**624 519**	**608 745**	**$**	**$**	**24 409 025**	**23 680 830**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**19 529**	**(42 874)**	**(180 847)**	**271 858**	**$**	**$**	**1 024 721**	**1 815 855**	54

Cégep de Rivière-du-Loup
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 259 526	2 151 592	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	721 686	686 867	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	92 898	36 953	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**3 074 110**	**2 875 412**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(1 340)	12 208	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(458 577)	(356 209)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 614 193**	**2 531 411**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	20 400	19 248	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	10 577	8 160	12
13	**Total - MES**	**30 977**	**27 408**	13

Cégep de Rivière-du-Loup

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(382 173)**	53 806			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				24 915	12 737	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		26 735			05
06	- Vacances		622 915			06
07	- Indemnités de départ		46 740			07
08	- Assurance-traitement		16 560			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			7 341 745	7 800 322	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			224 014	225 354	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(382 173)**	**766 756**	**7 590 674**	**8 038 413**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**766 756**	**7 590 674**	**8 038 413**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		766 756	248 929	238 090	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**7 341 745**	7 800 323	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**382 173**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Rivière-du-Loup
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	355 444	496 973		543 898	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			399 447		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	387 492	326 606			05
06	Vacances à payer	1 890 087	1 840 178			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	37 465	40 600			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	410 320	311 175			09
10	Retenues sur contrat à payer			289 754	42 862	10
11	Autres éléments créditeurs	551 082		148	150	11
12	**Total des créditeurs**	**3 631 890**	**3 015 532**	**689 349**	**586 910**	12

Cégep de Rivière-du-Loup
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	6 842	747			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	37 580	24 154			02
03	- Allocations spécifiques	973 600	902 518			03
04	- Sous-embauche	192 352				04
05	- Charges à la formation continue reportées	86 526	84 241			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			119 784	115 269	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	0	50 849	200 190	221 480	08
09	**Sous-total - MES**	**1 296 900**	**1 062 509**	**319 974**	**336 749**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 296 900**	**1 062 509**	**319 974**	**336 749**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			15 514	16 499	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(985)	(985)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**14 529**	**15 514**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			849 529	904 518	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			238 375		19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(58 962)	(54 989)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**1 028 942**	**849 529**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			842 939	928 576	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			850 000		24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(92 731)	(85 637)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**1 600 208**	**842 939**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début					27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			75 000		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(626)		30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**74 374**	**$**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 296 900**	**1 062 509**	**3 038 027**	**2 044 731**	32

Cégep de Rivière-du-Loup
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	138 816	139 687	33
34	Autres revenus perçus d'avance	666 933	979 567	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**805 749**	**1 119 254**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Rivière-du-Loup
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Piscine	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(677 091)	1 594 887	340 027	15 143		273 876	(17 296)	2 066 515	(464 428)	5 652	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(677 091)	1 594 887	340 027	15 143		273 876	(17 296)	2 066 515	(464 428)	5 652	03
04	Résultats de l'année	895 203	292 436	(1 600)	19 529		(48 962)	19 499	(47 641)	(32 000)	(71 743)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**218 112**	**1 887 323**	**338 427**	**34 672**	**$**	**224 914**	**2 203**	**2 018 874**	**(496 428)**	**(66 091)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(49 113)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(49 113)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**168 999**	**1 887 323**	**338 427**	**34 672**	**$**	**224 914**	**2 203**	**2 018 874**	**(496 428)**	**(66 091)**	12

	Centre de responsabilité										**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020				(42 714)	101 949	30 927	(17 080)	26 000		**3 236 367**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé				(42 714)	101 949	30 927	(17 080)	26 000		**3 236 367**	15
16	Résultats de l'année										**1 024 721**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**(42 714)**	**101 949**	**30 927**	**(17 080)**	**26 000**		**4 261 088**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(49 113)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(49 113)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**(42 714)**	**101 949**	**30 927**	**(17 080)**	**26 000**		**4 211 975**	24

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	9 804 100		(309 960)		192 352	(170 045)	9 131 743	8 838 727	293 016	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	15 200	7 794	321 592			(6 096)	338 490	283 943	54 547	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 525 600	180 700	(14 589)	78 238	90 678	1 672 847	10 352 118	9 635 442	716 676	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(53 000)		(8 400)			36 750	(24 650)	6 667	(31 317)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	751 000	1 331 834	(1 500)	161 571	500 922		1 741 983	1 741 983		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(25 034)		(25 034)	06
07		Rétroactivité								112 685	(112 685)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**19 042 900**	**1 520 328**	**(12 857)**	**239 809**	**783 952**	**1 533 456**	**21 514 650**	**20 619 447**	**895 203**	08
09	9090	Formation continue	88 200	967 325	(126 621)	84 194	86 526	1 024 316	1 950 888	1 679 189	271 699	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 900	30 800					35 700	35 700		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							20 737		20 737	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**93 100**	**998 125**	**(126 621)**	**84 194**	**86 526**	**1 024 316**	**2 007 325**	**1 714 889**	**292 436**	13
14	9080	Cours d'été						42 650	42 650	44 250	(1 600)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		256 542		662 709	382 000	888 198	1 425 449	1 405 920	19 529	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						384 302	384 302	433 264	(48 962)	18
19		Services alimentaires						19 499	19 499		19 499	19
20		Centre sportif						23 092	23 092	70 733	(47 641)	20
21		Stationnement						7 523	7 523	39 523	(32 000)	21
22		Piscine						9 256	9 256	80 999	(71 743)	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**443 672**	**443 672**	**624 519**	**(180 847)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**19 136 000**	**2 774 995**	**(139 478)**	**986 712**	**1 252 478**	**3 932 292**	**25 433 746**	**24 409 025**	**1 024 721**	32

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	9 804 100					192 352	9 611 748	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	15 200				11 632		26 832	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		7 794					7 794	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**9 819 300**	**7 794**	**$**	**$**	**11 632**	**192 352**	**9 646 374**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 514 000	68 927					1 582 927	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	756 300	29 062					785 362	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	44 000						44 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	49 700						49 700	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	148 200						148 200	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		36 101		78 238		90 678	23 661	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 897					2 897	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 495					2 495	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(14 589)		(14 589)	38
39			**Sous-total:**	**5 833 700**	**139 482**	**$**	**78 238**	**(14 589)**	**90 678**	**5 946 153**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 691 900						2 691 900	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		41 218					41 218	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**2 691 900**	**41 218**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 733 118**	44

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		40 000		40 000		45 000	35 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	69 215				35 201	124 014	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750					418 750	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	30 400			30 400		60 800		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	70 800			90 703		137 060	24 443	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		5 500				3 658	1 842	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 301					1 301	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	269 800						269 800	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		633 035				199 133	433 902	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante -		10 970				10 970		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		15 600				6 600	9 000	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		6 750		468	(1 500)	2 500	3 218	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		813					813	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		264 850					264 850	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		15 000					15 000	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		50 050					50 050	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**751 000**	**1 331 834**	**$**	**161 571**	**(1 500)**	**500 922**	**1 741 983**	87

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(53 000)						(53 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(8 400)		(8 400)	89
90			**Sous-total:**		**(53 000)**	**$**	**$**	**$**	**(8 400)**	**$**	**(61 400)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			256 542		662 709	0	382 000	537 251	91
92			**Sous-total:**		**$**	**256 542**	**$**	**662 709**	**$**	**382 000**	**537 251**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			265 802			(73 764)		192 038	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			29 668			(22 251)		7 417	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			215 518			202 090		417 608	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			102 647			54 355		157 002	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			45 702			23 167		68 869	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			131 999	85 130		(217 129)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			62 868			(62 868)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			27 991			(27 991)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		88 200			84 194	(1 910)	86 526	83 958	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(320)		(320)	107
108			**Sous-total:**		**88 200**	**882 195**	**85 130**	**84 194**	**(126 621)**	**86 526**	**926 572**	108

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		10 000					10 000	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 900						4 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**4 900**	**30 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**35 700**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**19 136 000**	**2 689 865**	**85 130**	**986 712**	**(139 478)**	**1 252 478**	**21 505 751**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante	
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06	
132	S	59 100	DAEI							132
133	S	59 110	DEC							133
134	S	59 120	DAEI							134
135	S	59 200	DPBF							135
136	S	59 300	DRT							136
137	S	59 400	DPFT							137
138	S	59 450	Plan de rapprochement							138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	139
140			**TOTAL**	**19 136 000**	**2 689 865**	**85 130**	**986 712**	**(139 478)**	**1 252 478**	140

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(6 096)	(34 618)	363 559	(13 426)	50 849				75 653	01
02	826	MES - Autres	(170 045)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										27 900	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			4 513	59 924		9 286					05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				351 387						256 450	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			109 450	120 196		220 674				381 465	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			760	266 963					12 690	57 712	10
11	865	Droits - étudiants internationaux											11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				16 210					356		12
13	868	Ventes de biens et services			9 207	22 108		55 904				2 057	13
14	880	Locations			100	500		139 693					14
15	881	Intérêts							36 750				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			3 384	6 696		100				162 111	25
26	888	Facturation interne				(90 572)					29 604	60 968	26
27		**TOTAL**	**(170 045)**	**(6 096)**	**92 796**	**1 116 971**	**(13 426)**	**476 506**	**36 750**	**$**	**42 650**	**1 024 316**	27

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Piscine			
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		249 077									
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral		326 672									
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes		311 706			19 499			9 155			
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services		743		8 625		6 618		101			
880		Locations				375 677		16 451	7 523				
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus						23					
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**888 198**	**$**	**384 302**	**19 499**	**23 092**	**7 523**	**9 256**	**$**	**$**	

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										435 921	61
62	826	MES - Autres										(170 045)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										27 900	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										322 800	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										934 509	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										1 172 145	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										338 125	70
71	865	Droits - étudiants internationaux											71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										16 566	72
73	868	Ventes de biens et services										105 363	73
74	880	Locations										539 944	74
75	881	Intérêts										36 750	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										172 314	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 932 292**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(6 096)		88
89		→	Dépenses de nature particulière			89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi			90
91			Total	**(6 096)**		91

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			52 968			142 502	301 793	112 651	112 329	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	8 005 050				117 553		173 264			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			64 673	77 013	330 375	530 752	67 924		72 464	05
06	200	Personnel de soutien			932 327	171 918	117 622	423 058	216 655	230 653	102 034	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	833 677				12 191		17 078			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			130 500	29 334	49 204	126 219	68 183	40 457	31 049	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	283 943									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			12 543		18 812	19 670	58 303	1 596	1 594	10
11		**Sous-total:**	**9 122 670**	**$**	**1 193 011**	**278 265**	**645 757**	**1 242 201**	**903 200**	**385 357**	**319 470**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			22 917	71	1 701	20 914	9 092	27 573	4 567	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			209 371	32 722	1 601	9 391	23 438	102 685	1 370	16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 096	49	35	1 151	225	7 998	491	17
18	620	Honoraires professionnels			3 414		8 463	40	164 023	32 695	19 503	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 297			2 771		2 235		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			7 591			377	2 000	36 064		20
21	650	Contrats			98 252	580			20 877	5 175		21
22	600	Autres dépenses du code 600			30 955		2 696	535	11 400	3 068		22
23	730	Intérêts				406		239	15 695			23
24	700	Autres dépenses du code 700			34 602	188	35	39 613	16 910	796	37 893	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			121 503	9	245	(8 083)	1 178	(142 848)	(823 639)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**536 998**	**34 025**	**14 776**	**66 948**	**264 838**	**75 441**	**(759 815)**	29
30		**Total**	**9 122 670**	**$**	**1 730 009**	**312 290**	**660 533**	**1 309 149**	**1 168 038**	**460 798**	**(440 345)**	30

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		97 806				101 531	677 298	144 234	
32	120	Personnel de gérance					96 920				
33	140	Personnel enseignant							40 305		
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel							99 731		
36	200	Personnel de soutien	86 647	168 579	68 411	98 247	414 203		325 088	99 705	
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 910	32 191	7 810	12 152	63 133	10 759	56 423	28 682	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	1 122	6 752	431	2 455	73 468	1 307	3 138	28 232	
41		**Sous-total:**	**98 679**	**305 328**	**76 652**	**112 854**	**647 724**	**113 597**	**1 201 983**	**300 853**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	18 029				127		71 630	228	
43	511	Combustible - Huile			25 695						
44	512	Combustible - Gaz									
45	520	Électricité		11 093	536 528						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	29 638	128 784		4 820	33 170	25 789	7 876	37 508	
47	500	Autres dépenses du code 500	48	54				16	171	4	
48	620	Honoraires professionnels		4 221				3 569	21 121	24 537	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	1 782						16 682		
50	640	Transport étudiant : stages et autres									
51	650	Contrats	17 122	233 222			5 501	78 556	23 976	333 978	
52	600	Autres dépenses du code 600	931	1 647	73				105 763		
53	730	Intérêts									
54	700	Autres dépenses du code 700	12 405			384		4 000	(4 009)		
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne	(24 314)	86				(224 680)	122	35	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									
59		**Sous-total:**	**55 641**	**379 107**	**562 296**	**5 204**	**38 798**	**(112 750)**	**243 332**	**396 290**	**$**
60		**Total**	**154 320**	**684 435**	**638 948**	**118 058**	**686 522**	**847**	**1 445 315**	**697 143**	**$**

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		32 371	80 280						112 685		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		256 739	482 290	35 700	26 008	244 832					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			3 394								64
65	170	Personnel professionnel		291 005	494 114			637 925					65
66	200	Personnel de soutien		177 729	133 638			157 658					66
67	300	Av. sociaux - enseignants		22 859	58 600		3 240	24 130					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		56 628	77 052			88 564					68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			29 648			19 655					70
71		**Sous-total:**	**$**	**837 331**	**1 359 016**	**35 700**	**29 248**	**1 172 764**	**$**	**$**	**112 685**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		642	38 916			6 685					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		5 259	16 683			14 365					76
77	500	Autres dépenses du code 500			1 378			498					77
78	620	Honoraires professionnels			76 336			132 451					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 480			4 649					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		18 000	762								80
81	650	Contrats											81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 000	17 093			44 418		9 382			82
83	730	Intérêts	6 667		2 437								83
84	700	Autres dépenses du code 700		24 873	88			30 005					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		852 878	165 000		15 002	85					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**6 667**	**904 652**	**320 173**	**$**	**15 002**	**233 156**	**$**	**9 382**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**6 667**	**1 741 983**	**1 679 189**	**35 700**	**44 250**	**1 405 920**	**$**	**9 382**	**112 685**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		5 114		Primes de monitorat --->		4 268			91

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Piscine				92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel			67 947								99
100	200	Personnel de soutien			167 029		154 200						100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			27 770		19 136						102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			1 451		2 841						104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**264 197**	**$**	**176 177**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			25 605		535		347				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			12 646		1 409	3 468	17 562				110
111	500	Autres dépenses du code 500					154						111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			9 443		98	35 248	4 307				115
116	600	Autres dépenses du code 600			177				604				116
117	730	Intérêts			2 825		445	807	87				117
118	700	Autres dépenses du code 700			957								118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			117 414		(108 085)		58 092				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**169 067**	**$**	**(105 444)**	**39 523**	**80 999**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**433 264**	**$**	**70 733**	**39 523**	**80 999**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 968 448	128
129	120	Personnel de gérance								96 920	129
130	140	Personnel enseignant								9 381 741	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								3 394	131
132	170	Personnel professionnel								2 733 923	132
133	200	Personnel de soutien								4 245 401	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								971 775	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								966 156	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								283 943	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								283 018	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**20 934 719**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								249 579	140
141	511	Combustible - Huile								25 695	141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								547 621	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								719 555	144
145	500	Autres dépenses du code 500								17 368	145
146	620	Honoraires professionnels								490 373	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								32 896	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								64 794	148
149	650	Contrats								866 335	149
150	600	Autres dépenses du code 600								231 742	150
151	730	Intérêts								29 608	151
152	700	Autres dépenses du code 700								198 740	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 474 306**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**24 409 025**	158

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**53 806**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(18 198)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**35 608**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		19 136 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 689 865		05
06	Lettres d'autorisation		85 130		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(139 478)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**21 771 517**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**21 771 517**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**21 807 125**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			22 189 298	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(382 173)**	18

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	32 098		32 098	(34 618)	(2 520)	01
02	- «A» de FABRES	153 850		153 850	(223 670)	(69 820)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(57 241)	57 241				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(170 045)	(170 045)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	- A brut et A pondéré pour la reconnaissance des acquis	83 999		83 999	(6 897)	77 102	08
09	- Entrevues de validation de la RAC	19 300	(19 300)		15 550	15 550	09
10	- Projet Piscine-soccer	19 175		19 175	(19 175)		10
11	- Rémunération additionnelle pour les enseignants au régulier	24 087	(24 087)				11
12	- Provision pour indexation salariale				541 292	541 292	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**275 268**	**13 854**	**289 122**	**102 437**	**391 559**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	312 044		312 044	(16 057)	295 987	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	92 053		92 053	(29 687)	62 366	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(9 161)		(9 161)	16 796	7 635	24
25	- Congés anticipés ou différés	21 678		21 678	3 418	25 096	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	239 440		239 440	512 806	752 246	26
27	**Sous-total - Autres**	**656 054**	**$**	**656 054**	**487 276**	**1 143 330**	27
28	**TOTAL DES DEBITEURS**	**931 322**	**13 854**	**945 176**	**589 713**	**1 534 889**	28

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	148 200			148 200	191 882	(43 682)				(43 682)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	36 101	78 238		114 339	23 661	90 678		90 678			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 897			2 897	2 897						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 495			2 495	2 495						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**189 693**	**78 238**	**$**	**267 931**	**220 935**	**46 996**	**$**	**90 678**	**$**	**(43 682)**	08

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000	40 000		80 000	35 000	45 000		45 000			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	159 215			159 215	124 014	35 201		35 201			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750			418 750	418 750						18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					200 000	(200 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					218 750	(218 750)					20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	30 400	30 400		60 800		60 800		60 800			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	70 800	90 703		161 503	24 443	137 060		137 060			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	5 500			5 500	1 842	3 658		3 658			31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 301			1 301	1 301						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	269 800			269 800	269 800						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					183 830	(183 830)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					56 368	(56 368)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					29 602	(29 602)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	633 035			633 035	433 902	199 133		199 133			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					230 851	(230 851)		147 851			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					42 560	(42 560)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					15 203	(15 203)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					145 288	(145 288)		51 282			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	10 970			10 970		10 970		10 970			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	15 600			15 600	9 000	6 600		6 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	6 750	468		7 218	3 218	4 000		2 500	1 500		44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	813			813	813						46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	264 850			264 850	264 850						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	15 000			15 000	15 000						60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	50 050			50 050	50 050						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 082 834**	**161 571**	**$**	**2 244 405**	**1 741 983**	**502 422**	**$**	**500 922**	**1 500**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	256 542	662 709		919 251	537 251	382 000		382 000			68
69		**TOTAL**		**256 542**	**662 709**	**$**	**919 251**	**537 251**	**382 000**	**$**	**382 000**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 529 069**	**902 518**	**$**	**3 431 587**	**2 500 169**	**931 418**	**$**	**973 600**	**1 500**	**(43 682)**	70

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	24 430	2 550	26 980	10
11	- Vacances	769 351	96 321	865 672	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	40 820	4 260	45 080	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**834 601**	**103 131**	**937 732**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	9 420	1 065	10 485	18
19	- Vacances	919 325	105 090	1 024 415	19
20	- Temps supplémentaire	90 140	10 510	100 650	20
21	- Indemnités de départ	181 315	20 525	201 840	21
22	- Assurance-traitement	56 260	6 490	62 750	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**1 256 460**	**143 680**	**1 400 140**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	33 850	3 615	37 465	26
27	- Vacances	1 688 676	201 411	1 890 087	27
28	- Temps supplémentaire	90 140	10 510	100 650	28
29	- Indemnités de départ	181 315	20 525	201 840	29
30	- Assurance-traitement	97 080	10 750	107 830	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**2 091 061**	**246 811**	**2 337 872**	32

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	10 000			10 000	10 000						01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 900			4 900	4 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S10(	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**35 700**	**$**	**$**	**35 700**	**35 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	78 238		78 238
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**78 238**	**$**	**78 238**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	40 000		40 000
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016			
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	30 400		30 400
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	90 703		90 703
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	468		468
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050			
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500			
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102			
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**161 571**	**$**	**161 571**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	84 241	(47)	84 194
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**84 241**	**(47)**	**84 194**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	662 709		662 709
19	**TOTAL**		**662 709**	**$**	**662 709**
20					
21	**Grand total**		**986 759**	**(47)**	**986 712**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	8 005 050	98,09 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**8 005 050**	98,09 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**8 005 050**	98,09 ETC	81 609	10,41%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		0,76 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**8 005 050**	98,85 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		98,85 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		104,01 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		104,01 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		5,16 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,11) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,08 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		2,13 ETC	**192 352**		19

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

						CHAMPS 1000 et 8000			
		01	02	03	04	05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 866							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,310%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 306							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 633				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						104,01 ETC	104,01 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	104,01 ETC	104,01 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(0,76) ETC	(0,76) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	103,25 ETC	103,25 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						9 324 095	9 324 095	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**9 324 095**	**9 324 095**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**309 960**	**309 960**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**9 634 055**	**9 634 055**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		303 864						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		249 317	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			54 547					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,530%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 501	1 337						23
24	Date de début de contrat des enseignants	03-août-2020	02-août-2021						24

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	9 000		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	101 869	129 995	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	9 825	6 323	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	20 116	2 158	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	23 066		09
10	Congés de maladie monnayables		52 043	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		21 059	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	4 006		13
14	Suppléance	28 559		14
15	Autre salariale : Prime de séparation	8 000		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**204 441**	**211 578**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	25 775	24 048	17
18	**Total des dépenses salariales**	**230 216**	**235 626**	18
19	Hygiène et sécurité	5 435	8 604	19
20	Perfectionnement local	13 666	13 718	20
21	Autre non salariale Frais de déménagement		650	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**249 317**	**258 598**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	7 794		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**7 794**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		24 420	33
34	Mise en disponibilité	24 315		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**24 315**	**24 420**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	2 517		39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**26 832**	**24 420**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**26 832**	**24 420**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**283 943**	**283 018**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	60 687	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	41 177	47
48	Soutien	134 134	48
49	**Total**	**235 998**	49

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	Fin DEC été rég						1,00	93 Pes		7 417					7 417	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			29 668				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**29 668**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**93 Pes**		**7 417**					**7 417**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75	
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	32 Pes	1 276	1 276
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 392 Pes	190 762	190 762
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**192 038**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	1,85 CFC	90 306	83 533	2 757	86 290	**84 194**	$	0,05 CFC	**86 526**	16

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
18	2	RNA04						1,15	679 Pes	2 037 Pes	68 114	15 461	1 464		85 039		18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		**Sous-total**		**$**					**679 Pes**	**2 037 Pes**	**68 114**	**15 461**	**1 464**		**85 039**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
30	2	RNA04						1,15	6 Pes	18 Pes	602	137	13		752		30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		**Sous-total**		**$**					**6 Pes**	**18 Pes**	**602**	**137**	**13**		**752**		41
42		**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**685 Pes**	**2 055 Pes**	**68 716**	**15 598**	**1 477**		**85 791**		42

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	NWY1K		307988				1,15	27 Pes	1 188 Pes	2 708	1 518	854		5 080		43
44	**2**							k									44
45	**2**							k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**							k									50
51	**2**							k									51
52	**2**							k									52
53	**2**							k									53
54	**2**							k									54
55	**2**							k									55
56		**Sous-total**		**307 988**					**27 Pes**	**1 188 Pes**	**2 708**	**1 518**	**854**	**$**	**5 080**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	LCE23		363867				1,15	308 Pes	2 464 Pes	30 897	8 269	1 771		40 937		57
58	**2**	NWY0C						1,15	450 Pes	30 600 Pes	45 142	34 100	21 998		101 240		58
59	**2**	NWY1K						1,15	557 Pes	24 508 Pes	55 875	31 307	17 619		104 801		59
60	**2**	NWY1P						1,15	177 Pes	12 036 Pes	17 756	13 413	8 653		39 822		60
61	**2**	RNA04						1,15	147 Pes	441 Pes	14 746	3 347	317		18 410		61
62	**2**							k									62
63	**2**							k									63
64	**2**							k									64
65	**2**							k									65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**							k									68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72		**Sous-total**		**363 867**			**Inscrire virements L72 C05**		**1 639 Pes**	**70 049 Pes**	**164 416**	**90 436**	**50 358**	**$**	**305 210**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**671 855**	**$**	**$**			**2 351 Pes**	**73 292 Pes**	**235 840**	**107 552**	**52 689**	**$**	**396 081**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			671 855							**Total en incluant le temps partiel**			643 479	643 479	74
75				Total des virements	→	Doit être égal à 0										Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					28 376		CC à reporter	Récupération 28 376	77

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			ECA0N	x		1,15	469 Pes	17 353 Pes	47 048	23 684	12 475	8 321			79
80		Cas particuliers			JEE1L			1,15	862 Pes	11 206 Pes	86 471	26 658	8 056				80
81		Cas particuliers			LCL23			1,15	9 Pes	72 Pes	903	242	52				81
82		Cas particuliers			RNA04			1,15	31 Pes	93 Pes	3 110	706	67				82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 371 Pes**	**28 724 Pes**	**137 532**	**51 290**	**20 650**	**8 321**	**$**		97

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98	«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
										Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement		Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			$30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers					1,00	401 Pes	1 845 Pes	31 980	9 655			(12 030)		100
101		Cas particuliers					k									101
102		Cas particuliers					k									102
103		Cas particuliers					k									103
104		Cas particuliers					k									104
105		Cas particuliers					k									105
106		Cas particuliers					k									106
107		Cas particuliers					k									107
108		**Sous-total**						**401 Pes**	**1 845 Pes**	**31 980**	**9 655**			**(12 030)**		108
109		**TOTAL**						**1 772 Pes**	**30 569 Pes**	**169 512**	**60 945**	**20 650**	**8 321**	**(12 030)**	**247 398**	109

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	21 603,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	987	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 060	(3)	03
04	Total pris en considération	**21 530**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	36	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(951)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(951)		(951,0)	(951,0)	(951,0)				(0,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(951,0)	323,0	(628,0)				(0,2)	08
09		1,50%	3,00%			(951,0)	322,9	(305,1)	641,7	641,7	0,81500%	(0,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(951,0)	323,0	17,9		641,7		(0,2)	10
11		1,50%	6,00%			(951,0)	322,9	340,8	865,3	1 507,0	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(950,7)	753,9	1 094,7		1 507,0		(0,1)	12
13		3,50%	13,00%		6,8	(950,5)	753,7	1 848,4	1 926,8	3 433,8	0,78300%	(0,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(950,2)	861,5	2 709,9		3 433,8		(0,2)	14
15		4,00%	21,00%			(949,9)	861,5	3 571,4	1 708,3	5 142,1	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(949,6)	861,5	4 432,9		5 142,1		(0,2)	16
17		4,00%	29,00%			(949,3)	861,5	5 294,4	1 722,6	6 864,7	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(949,0)	861,5	6 155,9		6 864,7		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(948,8)	861,4	7 017,3	1 580,2	8 444,9	0,76900%	(0,5)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(948,5)	861,5	7 878,8		8 444,9		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%			(948,2)	861,5	8 740,3	2 060,7	10 505,6	0,75500%	(0,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(947,9)	861,5	9 601,8		10 505,6		(0,3)	22
23		4,00%	53,00%			(947,6)	861,5	10 463,3	1 802,9	12 308,5	0,72000%	(0,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(947,3)	969,2	11 432,5		12 308,5		(0,3)	24
25		4,50%	62,00%			(946,9)	969,2	12 401,7	2 079,1	14 387,6	0,72000%	(0,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(946,5)	1 292,2	13 693,9		14 387,6		(0,2)	26
27		6,00%	74,00%			(946,1)	1 292,2	14 986,1	2 685,3	17 072,9	0,71300%	(0,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(945,6)	1 400,0	16 386,1		17 072,9		(0,2)	28
29		6,50%	87,00%			(945,1)	1 399,9	17 786,0	2 766,8	19 839,7	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(944,7)	1 399,9	19 185,9		19 839,7		(0,2)	30
31		6,50%	100,00%			(944,2)	1 399,9	20 585,8	2 349,5	22 189,2	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(951,0)**	**6,8**	**(944,2)**	**20 585,8**	**20 585,8**	**22 189,2**	**22 189,2**	**xxxxx**	**(8,4)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(8,4)**	33

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 743 112	32 371	80 280					1 855 763	01
02	Gérants		96 920							96 920	02
03	Enseignants	8 005 050	331 122	256 739	482 290	35 700	26 008	244 832		9 381 741	03
04	Professionnels		1 242 932	291 005	494 114			705 872		2 733 923	04
05	Soutien		3 455 147	177 729	133 638			478 887		4 245 401	05
06	**TOTAL**	**8 005 050**	**6 869 233**	**757 844**	**1 190 322**	**35 700**	**26 008**	**1 429 591**	**$**	**18 313 748**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 855 763	1 418 166	437 597			8 990		428 607	23,10%	OUI	07
08	Gérants	96 920	96 920							0,00%	NON	08
09	Enseignants	9 381 741	9 333 539	48 202	7 897		40 305			0,00%	NON	09
10	Professionnels	2 733 923	2 645 708	88 215			88 215			0,00%	NON	10
11	Soutien	4 245 401	4 185 797	59 604	(25 096)		84 700			0,00%	NON	11
12	**Total**	**18 313 748**	**17 680 130**	**633 618**	**(17 199)**	**$**	**222 210**	**$**	**428 607**	2,34%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	8 005 050	7 997 153	7 897	7 897					0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	98,09 ETC	98,01 ETC	0,08 ETC	0,08 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	112 685	0	112 685			112 685	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**112 685**	**$**	**112 685**		**$**	**112 685**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	29 130	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**29 130**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**29 130**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	20 399	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	720 346	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**740 745**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ		18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**$**	23

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ			01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	3 220 899	4 762 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**3 220 899**	**4 762 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	8 850										8 850									8 850	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	16 874 068			2 290 289		577 147					19 741 504	3 104 169				610 526			3 714 695	16 026 809	03
04	Aménagement des terrains	2 371 407										2 371 407	1 188 776				99 493			1 288 269	1 083 138	04
05	Autres équipements	1 587 074			552 513		1 412					2 140 999	1 026 427				85 612			1 112 039	1 028 960	05
06	Bâtiments	26 727 108										26 727 108	19 869 468				568 671			20 438 139	6 288 969	06
07	Développement informatique	51 454			23 037							74 491	28 678							28 678	45 813	07
08	Documents de bibliothèque	1 308 067			30 418							1 338 485	1 134 750				36 298			1 171 048	167 437	08
09	Équipements de communication multimédia	536 894			33 385							570 279	406 134				46 740			452 874	117 405	09
10	Équipements informatiques	5 946 251			265 456					(70 733)		6 140 974	5 396 526				318 731	(70 733)		5 644 524	496 450	10
11	Équipements spécialisés	4 865 672			128 703							4 994 375	4 204 667				92 062			4 296 729	697 646	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	142 455										142 455	57 444				19 520			76 964	65 491	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 729 093			70 755							1 799 848	1 531 344				62 335			1 593 679	206 169	14
15	Réseaux de télécommunication	735 527			50 578							786 105	453 884				75 090			528 974	257 131	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**62 883 920**	**$**	**$**	**3 445 134**	**$**	**578 559**	**$**	**$**	**(70 733)**	**$**	**66 836 880**	**38 402 267**	**$**	**$**	**$**	**2 015 078**	**(70 733)**	**$**	**40 346 612**	**26 490 268**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											**Amortissement cumulé**									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	703 649			644 963				(577 147)			771 465	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	1 412							(1 412)				30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**705 061**	**$**	**$**	**644 963**	**$**	**$**	**$**	**(578 559)**	**$**	**$**	**771 465**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**26 490 268**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**771 465**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**27 261 733**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05	x	FQ-5	1 500 000	4,704 %	26-mai-2008	16-juil-2021	840 000		(60 000)		780 000	05
06												06
07	x	FQ-7	3 500 000	4,903 %	10-juin-2010	01-déc-2028	2 067 200		(159 200)		1 908 000	07
08	x	FQ-8	2 500 000	4,367 %	03-mai-2011	16-janv-2023	1 700 000		(100 000)		1 600 000	08
09												09
10												10
11	x	FF-1	2 500 000	3,296 %	06-nov-2013	01-sept-2023	1 900 000		(100 000)		1 800 000	11
12	x	FF-2	5 000 000	1,830 %	30-janv-2015	01-sept-2022	2 707 040		(458 592)		2 248 448	12
13	x	FF-3	7 000 000	2,217 %	12-févr-2016	01-sept-2025	4 743 790		(564 052)		4 179 738	13
14	x	FF-4	2 403 000	2,149 %	30-nov-2016	01-sept-2026	2 114 640		(96 120)		2 018 520	14
15	x	FF-5	1 607 760	2,787 %	23-janv-2018	01-sept-2027	1 479 139		(64 310)		1 414 829	15
16	x	FF-6	1 616 288	2,812 %	27-mars-2019	01-mars-2044	1 551 636		(64 652)		1 486 984	16
17	x	FF-7	4 592 016	2,373 %	27-mars-2019	01-mars-2028	4 107 352		(484 664)		3 622 688	17
18	x	FF-8	2 158 741	2,192 %	27-févr-2020	01-févr-2040	2 158 741		(107 937)		2 050 804	18
19	x	FF-9	4 371 115	1,977 %	26-nov-2020	01-nov-2040		4 371 115			4 371 115	19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**38 748 920**				**25 369 538**	**4 371 115**	**(2 259 527)**	**$**	**27 481 126**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						25 369 538	4 371 115	(2 259 527)		27 481 126	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**		**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	**$** 91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Rivière-du-Loup
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	27 481 126
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(119 784)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	
140	Hypothèques	
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**27 361 342**
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 198 084
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**24 163 258**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(115 269)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,61%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 015 078	98,61%	1 987 068	02
03	Amortissement des actifs incorporels		98,61%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(10 577)	100,00%	(10 577)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(985)	100,00%	(985)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(58 962)	100,00%	(58 962)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(92 731)	100,00%	(92 731)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(626)	100,00%	(626)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		98,61%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	41 530	100,00%	41 530	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		98,61%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		98,61%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,61%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	29 130	100,00%	29 130	18
19	Autres (note 1)		98,61%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 893 847**	20

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 259 526)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(92 898)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 352 424)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(458 577)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 800 322	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**7 341 745**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Amélioration des services de télécommunication
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Contrepartie MES Fondation canadienne pour l'innovation
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	00020	Parc immobilier - Résidence avant 09/10	Divers bâtiments	2 470 736		2 470 736	01
02	00021	Parc immobilier - Pavillon Taché avant 09/10	2-ÉDIFICE SEC., T1-Pavillon Taché	927 714		927 714	02
03	00022	Parc immobilier - Centre Culturel avant 09/10	1-ÉDIFICE, F1-Centre Culturel	261 996		261 996	03
04	00023	Parc immobilier - Pavillon principal avant 09/10	Divers bâtiments	8 396 442		8 396 442	04
05	00024	Parc immobilier - Amén. ter. et stat. avant 09/10	Non applicable	400 037		400 037	05
06	00025	Parc immobilier avant 09/10	Divers bâtiments	11 465 967		11 465 967	06
07	00026	Autres avant 09/10	Non applicable	10 745 643		10 745 643	07
08	00055	RISQ (Réseau informatique Scientifique du Québec)	Non applicable	416 700		416 700	08
09	09001	Mobiliers 2009-2010	Non applicable	643 244		643 244	09
10	09002	Immobiliers 2009-2010	Divers bâtiments	2 699 474		2 699 474	10
11	09003	PIDS 2009-2010	Divers bâtiments	626 253		626 253	11
12	09004	Partenariat / Ville - Cégep - Centre culturel	1-ÉDIFICE, F1-Centre Culturel	896 369		896 369	12
13	09005	Non capitalisable 2009-2010 Mobiliers et immobilier	Non applicable	171 027		171 027	13
14	10001	Mobiliers 2010-2011	Non applicable	531 421		531 421	14
15	10002	Immobiliers 2010-2011	Divers bâtiments	1 075 680		1 075 680	15
16	10005	Non capitalisable 2010-2011 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	70 529		70 529	16
17	11001	Mobiliers 2011-2012	Non applicable	703 379		703 379	17
18	11002	Immobiliers 2011-2012	Divers bâtiments	1 832 910		1 832 910	18
19	11005	Non capitalisable 2011-2012 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	153 912		153 912	19
20	12001	Mobiliers 2012-2013	Non applicable	941 230		941 230	20
21	12002	Immobiliers 2012-2013	Divers bâtiments	644 978		644 978	21
22	12005	Non capitalisable 2012-2013 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	136 422		136 422	22
23	13001	Mobiliers 2013-2014	Non applicable	769 183		769 183	23
24	13002	Immobiliers 2013-2014	Divers bâtiments	1 676 827		1 676 827	24
25	13005	Non capitalisable 2013-2014 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	188 616		188 616	25
26	14001	Mobiliers 2014-2015	Non applicable	588 801		588 801	26
27	14002	Immobiliers 2014-2015	Divers bâtiments	2 123 537		2 123 537	27
28	14005	Non capitalisable 2014-2015 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	131 366		131 366	28
29	15001	Mobiliers 2015-2016	Non applicable	579 820		579 820	29
30	15002	Immobiliers 2015-2016	Divers bâtiments	1 276 839		1 276 839	30
31	15005	Non capitalisable 2015-2016 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	98 772		98 772	31
32	16001	Mobiliers 2016-2017	Non applicable	562 794		562 794	32
33	16002	Immobiliers 2016-2017	Divers bâtiments	876 554		876 554	33
34	16005	Non capitalisable 2016-2017 Mobiliers et immobiliers	Non applicable	12 034		12 034	34
35		**Sous-total**		**55 097 206**	**$**	**55 097 206**	35

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	17001	Projets mineurs	Divers bâtiments	178 544		178 544	36
37	17002	Sécurité/mise aux normes	Divers bâtiments	5 677		5 677	37
38	17003	Toiture Pavillon G	1-ÉDIFICE, G1-Pavillon G	134 759		134 759	38
39	17004	Réfection de l'entrée principale	1-ÉDIFICE, B1-Pavillon B	657 673		657 673	39
40	17005	Toiture Pavillon Taché	2-ÉDIFICE SEC., T1-Pavillon Taché	87 198		87 198	40
41	17006	Réfection de la plage de la piscine	1-ÉDIFICE, D2-Piscine	549 878	1 967 674	2 517 552	41
42	17007	Réfection du plancher et rideau du gymnase	1-ÉDIFICE, D1-Pavillon sportif	539 543		539 543	42
43	17008	Ventilation du pavillon D	1-ÉDIFICE, D1-Pavillon sportif	2 808 067		2 808 067	43
44	17009	Bâtiment non capitalisable	Divers bâtiments	3 977		3 977	44
45	17010	Dépenses non capitalisable - mobilier	Non applicable	148 552		148 552	45
46	17011	Équipements informatiques 4,1	Non applicable	239 960		239 960	46
47	17012	Équipements comm./multimédia 4,2	Non applicable	48 737		48 737	47
48	17013	Mobilier bureau 4,3	Non applicable	20 495		20 495	48
49	17014	Autres équipement 4,4	Non applicable	93 502		93 502	49
50	17015	Équipements spécialisés enseignement 5,1,1	Non applicable	116 486		116 486	50
51	17016	Équipements spécialisés enseignement 5,1,2	Non applicable	64 277		64 277	51
52	17017	Fonds bibliothèque 6,0	Non applicable	30 327		30 327	52
53	17018	Réseaux de télécommunication 10,0	Non applicable	42 961		42 961	53
54	18001	Projets mineurs	Divers bâtiments	341 968		341 968	54
55	18002	Implantation dép. informatique	Non applicable	3 990		3 990	55
56	18003	Réseau pluvial Pavillon Taché	2-ÉDIFICE SEC., T1-Pavillon Taché	81 062		81 062	56
57	18004	Réseau pluvial Centre sportif	1-ÉDIFICE, D1-Pavillon sportif	40 998		40 998	57
58	18005	Réfection hall à la Résidence	1-ÉDIFICE, E2-s-s et r-d-c résidence	50 434		50 434	58
59	18010	Dépenses non capitalisable - mobilier	Non applicable	97 347		97 347	59
60	18011	Équipements informatiques 4,1	Non applicable	247 498		247 498	60
61	18012	Équipements comm./multimédia 4,2	Non applicable	30 714		30 714	61
62	18013	Mobilier bureau 4,3	Non applicable	95 566		95 566	62
63	18014	Autres équipement 4,4	Non applicable	47 319		47 319	63
64	18015	Équipements spécialisés enseignement 5.1.1	Non applicable	46 318		46 318	64
65	18016	Fonds bibliothèque 6,0	Non applicable	37 050		37 050	65
66	18017	Développement informatique 9,0	Non applicable	4 499		4 499	66
67	18018	Réseaux de télécommunication 10,0	Non applicable	10 132		10 132	67
68	19001	Projets mineurs	Divers bâtiments	268 994		268 994	68
69	19002	Réfection majeure Pavillon G	1-ÉDIFICE, G1-Pavillon G	81 478	345 945	427 423	69
70		**Sous-total**		**62 353 186**	**2 313 619**	**64 666 805**	70

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	19010	Dépenses non capitalisable - mobilier	Non applicable	82 196		82 196	71
72	19011	Équipements informatiques 4.1	Non applicable	437 200		437 200	72
73	19012	Équipements comm./multimédia 4.2	Non applicable	80 094		80 094	73
74	19013	Mobilier bureau 4.3	Non applicable	127 047		127 047	74
75	19014	Autres équipement 4.4	Non applicable	97 121		97 121	75
76	19015	Équipements spécialisés enseignement 5.1.1	Non applicable	130 802		130 802	76
77	19016	Fonds bibliothèque 6.0	Non applicable	28 397		28 397	77
78	19017	Matériel roulant 8.0	Non applicable	92 862		92 862	78
79	19018	Développement informatique 9.0	Non applicable	18 277		18 277	79
80							80
81	20001	Projets mineurs	Divers bâtiments		621 633	621 633	81
82							82
83	20010	Dépenses non capitalisable - mobilier	Non applicable		41 530	41 530	83
84	20011	Équipements informatiques 4.1	Non applicable		265 456	265 456	84
85	20012	Équipements comm./multimédia 4.2	Non applicable		33 385	33 385	85
86	20013	Mobilier bureau 4.3	Non applicable		70 755	70 755	86
87	20014	Autres équipements 4.4	Non applicable		552 513	552 513	87
88	20015	Équipements spécialisés enseignement 5.1.1	Non applicable		96 030	96 030	88
89	20016	Équipements spécialisés enseignement 5.1.2	Non applicable		32 673	32 673	89
90	20017	Fonds bibliothèque 6.0	Non applicable		30 418	30 418	90
91	20018	Développment informatique 9.0	Non applicable		23 037	23 037	91
92	20019	Réseaux de télécommunication 10.0	Non applicable		50 578	50 578	92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**63 447 182**	**4 131 627**	**67 578 809**	100

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	17006	Réfection de la plage de la piscine	473 174	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	17006	Réfection de la plage de la piscine	214 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	17006	Réfection de la plage de la piscine	355 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	03
04	17006	Réfection de la plage de la piscine	925 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	04
05	19002	Réfection majeure Pavillon G	345 945	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	20001	Projets mineurs	278 924	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	20001	Projets mineurs	293 596	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-319	Contrepartie MES Fondation canadienne pour	07
08	20001	Projets mineurs	43 691	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	20001	Projets mineurs	5 422	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	09
10	20010	Dépenses non capitalisable - mobilier	42 035	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	20011	Équipements informatiques 4.1	127 780	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20011	Équipements informatiques 4.1	125 132	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	12
13	20011	Équipements informatiques 4.1	12 544	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	13
14	20012	Équipements comm./multimédia 4.2	33 385	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20013	Mobilier bureau 4.3	70 755	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	20014	Autres équipements 4.4	231 295	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	20014	Autres équipements 4.4	238 375	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	17
18	20015	Équipements spécialisés enseignement 5.1.1	77 736	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	20015	Équipements spécialisés enseignement 5.1.1	18 294	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	20016	Équipements spécialisés enseignement 5.1.2	49 713	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	20017	Fonds bibliothèque 6.0	30 418	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	20018	Développment informatique 9.0	23 037	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	22
23	20019	Réseaux de télécommunication 10.0	29 963	95	Réseaux de télécommunication	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	23
24	20019	Réseaux de télécommunication 10.0	20 615	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20014	Autres équipements 4.4	82 843	90	Autres équipements	18-80-319	Contrepartie MES Fondation canadienne pour	25
26	20016	Équipements spécialisés enseignement 5.1.2	(17 040)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	26
27	20010	Dépenses non capitalisable - mobilier	(505)	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**4 131 627**					35

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37								37
38								38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**4 131 627**					70

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
				Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76									76
77									77
78									78
79									79
80									80
81									81
82									82
83									83
84									84
85									85
86									86
87									87
88									88
89									89
90									90
91									91
92									92
93									93
94									94
95									95
96									96
97									97
98									98
99									99
100									100
101									101
102									102
103									103
104									104
105			**Total des pages 49,50 et 51**	**4 131 627**					105

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02	03	04	05	06	07
	Total des pages 49,50, 51 et 52	**4 131 627**				

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
Total des pages 49,50, 51, 52et 53		**4 131 627**				

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**4 131 627**					210

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 661 662		1 354 700			1 098 043		1 918 319	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			214 000			214 000			02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			355 500			355 500			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 661 662**	**$**	**1 924 200**	**$**	**$**	**1 667 543**	**$**	**1 918 319**	10

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	721 293		663 900			702 026		683 167	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			53 000			53 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	15 000		247 000					262 000	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**736 293**	**$**	**963 900**	**$**	**$**	**755 026**	**$**	**945 167**	29

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			255 700			125 132		130 568	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	98 651		0					98 651	40
41	18-80-272	Amélioration des services de télécommunication	37 114		0					37 114	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 700		0			12 544		21 156	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 700		0					6 700	43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	80 581		0					80 581	44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33 700		0					33 700	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 400		0					12 400	46
47	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						47
48	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			161 800					161 800	48
49	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			36 000					36 000	49
50	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 600					12 600	50
51	18-80-319	Contrepartie MES Fondation canadienne pour l'innovation			487 268			376 439		110 829	51
52	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			23 423					23 423	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	302 846		976 791			514 115		765 522	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 700 801**	**$**	**3 864 891**	**$**	**$**	**2 936 684**	**$**	**3 629 008**	77

Cégep de Rivière-du-Loup

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						49 113			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES									86
87	00-00-910	Autres sources	36 730		1 152 662			1 145 830		43 562	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**36 730**	**$**	**1 152 662**		**$**	**1 194 943**	**$**	**43 562**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 737 531**	**$**	**5 017 553**	**$**	**$**	**4 131 627**	**$**	**3 672 570**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						41 530			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**4 090 097**			93

Cégep de Rosemont

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Rosemont
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**48 062 498**	44 672 263	**3 711 648**	3 560 410	**51 774 146**	48 232 673	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**958 452**	737 514			**958 452**	737 514	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 923 349**	1 586 423			**1 923 349**	1 586 423	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**60 775**	41 616			**60 775**	41 616	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 702 699**	3 989 128			**3 702 699**	3 989 128	08
09	2	Vente de biens et services	note	**5 286 554**	4 697 516			**5 286 554**	4 697 516	09
10	2	Locations	note	**192 479**	202 155			**192 479**	202 155	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**231 301**	217 141	**231 301**	217 141	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			725	725	**725**	725	13
14		- Gouvernement fédéral	note			102 101	102 136	**102 101**	102 136	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			21 715	21 715	**21 715**	21 715	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**137 847**	257 863			**137 847**	257 863	17
18	2	Autres revenus	note	**200**	300	**(1 023)**	24 400	**(823)**	24 700	18
19		**Total**		**60 324 853**	**56 184 778**	**4 066 467**	**3 926 527**	**64 391 320**	**60 111 305**	19

Cégep de Rosemont
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**22 908 661**	21 524 693			**22 908 661**	21 524 693	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**19 777 723**	19 519 898			**19 777 723**	19 519 898	21
22	2	Communications et informations	note	**741 650**	805 371			**741 650**	805 371	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 632 615**	2 553 519			**2 632 615**	2 553 519	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**8 377 783**	8 237 532			**8 377 783**	8 237 532	24
25	2	Autres charges	note	**499 026**	79 650		26 044	**499 026**	105 694	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 110 255**	1 104 616	**1 110 255**	1 104 616	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**48 519**	133 198	**48 519**	133 198	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 127 688**	2 747 910	**3 127 688**	2 747 910	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**66 704**	109 689	**66 704**	109 689	31
32		**Total des charges**		**54 937 458**	**52 720 663**	**4 353 166**	**4 121 457**	**59 290 624**	**56 842 120**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**5 387 395**	**3 464 115**	**(286 699)**	**(194 930)**	**5 100 696**	**3 269 185**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rosemont
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**9 516 825**	6 754 313	**3 012 737**	2 506 064	**12 529 562**	9 260 377	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note								02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**9 516 825**	**6 754 313**	**3 012 737**	**2 506 064**	**12 529 562**	**9 260 377**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note		**5 387 395**	3 464 115	**(286 699)**	(194 930)	**5 100 696**	3 269 185	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note								06
07	Virements interfonds	note 11		**(1 479 530)**	(701 603)	**1 479 530**	701 603			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**13 424 690**	**9 516 825**	**4 205 568**	**3 012 737**	**17 630 258**	**12 529 562**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rosemont
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rosemont
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**27 481 340**	22 812 426	**144 965**	33 728	**27 626 305**	22 846 154	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**14 856**	12 399			**14 856**	12 399	03
04		- Débiteurs	note 6	**2 222 184**	1 711 279	**76 052**	156 456	**2 298 236**	1 867 735	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**2 150 138**	1 868 810	**214 297**	220 668	**2 364 435**	2 089 478	05
06		- Stocks de fournitures	note	**52 598**	54 754			**52 598**	54 754	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**314 916**	286 988			**314 916**	286 988	07
08		- Avances interfonds	note 4		377 027	**417 366**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**470 458**	336 457	**128 318**	129 342	**598 776**	465 799	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**32 706 490**	**27 460 140**	**980 998**	**540 194**	**33 270 122**	**27 623 307**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**12 422 409**	13 233 136	**12 422 409**	13 233 136	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**46 913 401**	43 150 006	**46 913 401**	43 150 006	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note							16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**59 335 810**	**56 383 142**	**59 335 810**	**56 383 142**	17
18		**Total de l'actif**		**32 706 490**	**27 460 140**	**60 316 808**	**56 923 336**	**92 605 932**	**84 006 449**	18

Cégep de Rosemont
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 7			**6 810 200**	5 941 300	**6 810 200**	5 941 300	19
20	5	- Créditeurs	note 8	**11 477 099**	11 462 852	**628 318**	687 800	**12 105 417**	12 150 652	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**5 563 188**	4 307 444			**5 563 188**	4 307 444	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 824 147**	2 173 019			**1 824 147**	2 173 019	24
25		- Dus interfonds	note 4	**417 366**			377 027			25
26		- Intérêts courus	note			**201 352**	211 067	**201 352**	211 067	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 391 344**	3 820 249	**4 391 344**	3 820 249	28
29		**Total du passif à court terme**		**19 281 800**	**17 943 315**	**12 031 214**	**11 037 443**	**30 895 648**	**28 603 731**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**38 047 526**	36 989 062	**38 047 526**	36 989 062	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**6 032 500**	5 884 094	**6 032 500**	5 884 094	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**44 080 026**	**42 873 156**	**44 080 026**	**42 873 156**	34
35		**Total du passif**		**19 281 800**	**17 943 315**	**56 111 240**	**53 910 599**	**74 975 674**	**71 476 887**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**1 844 621**	903 550			**1 844 621**	903 550	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**11 580 069**	8 613 275			**11 580 069**	8 613 275	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note	**0**						39
40		Investi en immobilisations	note			**4 205 568**	3 012 737	**4 205 568**	3 012 737	40
41		**Total solde de fonds**		**13 424 690**	**9 516 825**	**4 205 568**	**3 012 737**	**17 630 258**	**12 529 562**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**32 706 490**	**27 460 140**	**60 316 808**	**56 923 336**	**92 605 932**	**84 006 449**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Rosemont
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	5 100 696	3 269 185	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(355 842)	(341 717)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 127 688	2 747 910	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	25 972	24 227	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	26 044	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 358 146)	(3 158 712)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	855 467	2 556 187	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**5 395 835**	**5 123 124**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 950 565)	(4 844 870)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 950 565)**	**(4 844 870)**	24

Cégep de Rosemont
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	868 900	314 200	29
30	Encaissement de dette à long terme	5 448 200	3 988 679	30
31	Remboursement de dette à long terme	(462 102)	(450 420)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(24 365)	(23 534)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	504 248	516 676	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**6 334 881**	**4 345 601**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 780 151**	**4 623 855**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	22 846 154	18 222 299	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**27 626 305**	22 846 154	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	28 307 605	24 039 313	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	55 927	54 884	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(737 227)	(1 248 043)	48
49	**Total**	**27 626 305**	**22 846 154**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Rosemont

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Affectation pour le dev. Tech. du Cégep à Distance	CA 01-1394	500	580 069					580 069	01
02	Transformation composition équipe du SIPI	CA 18-2493	500	1 500 000					1 500 000	02
03	Affectation pour le carrefour de l'innovation durable	CA 19-2545	500	1 300 000					1 300 000	03
04	Appui aux innovations pédagogiques et aux développements des p	CA 20-2584	500	400 000					400 000	04
05	Transition et support à la communauté du Collège suite à la pandé	CA 20-2585	500	400 000					400 000	05
06	Aménagement de locaux administratifs, de recherche et de rencon	CA 20-2596	500	300 000					300 000	06
07	Aménagement et transformation des espaces pédagogiques	CA 20-2597	500	800 000					800 000	07
08	Solution de gestion des examens en ligne	CA 20-2597	500	500 000					500 000	08
09	Participation à des projets d'investissements	CA 20-2597	500	600 000					600 000	09
10	Renforcement de la sécurité de l'information	CA 20-2597	500	500 000					500 000	10
11	Solution de gestion de relation avec les étudiants	CA 20-2597	500	500 000					500 000	11
12	Participation à des projets d'investissements et de relance économ	CA 21-	500	2 400 000					2 400 000	12
13	Soutien aux activités en période de diminution de financement	CA 21-	500	1 000 000					1 000 000	13
14	Bonification d'outils de suivi de la réussite	CA 21-	500	500 000					500 000	14
15	Campagne de positionnement de la notoriété	CA 21-	500	300 000					300 000	15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**11 580 069**	**$**	**$**	**$**	**$**	**11 580 069**	19

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**21 103**	(448 919)	**(2 940)**	51 286			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**36 534 624**	34 743 021	**2 507 793**	2 452 653			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**958 452**	737 514			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**57 625**	8 780	**619 750**	550 957			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes							09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 146 312**	1 106 068	**63 940**	64 830			10
11	Ventes de biens et services	**806 259**	757 768	**70 107**	146 647			11
12	Locations	**192 479**	202 155					12
13	Autres revenus	**138 047**	258 163					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**38 896 449**	**36 627 036**	**4 217 102**	**4 003 887**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**20 491 484**	19 270 620	**1 690 492**	1 460 061			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**630 290**	742 630					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**10 642 114**	10 743 895	**810 599**	701 700			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**754 339**	1 190 264					20
21	Communications et informations	**382 256**	417 085	**75 851**	48 798			21
22	Fournitures et matériel	**1 231 871**	1 221 192	**16 106**	12 834			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 911 524**	4 007 843	**412 904**	446 035			23
24	Autres charges	**609 906**	343 702	**15 224**	10 005			24
25	Facturation interne	**(3 152 536)**	(2 968 540)	**825 764**	998 716			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**35 501 248**	**34 968 691**	**3 846 940**	**3 678 149**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**3 395 201**	**1 658 345**	**370 162**	**325 738**	**$**	**$**	27

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure					**359**		**18 522**	(397 633)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**525 201**	466 349	**8 304**	2 687	**8 468 054**	7 405 186	**48 043 976**	45 069 896	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**958 452**	737 514	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**198 830**	196 505	**1 050**	(165)	**1 046 094**	830 346	**1 923 349**	1 586 423	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**60 775**	41 616					**60 775**	41 616	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes									36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					**2 492 447**	2 818 230	**3 702 699**	3 989 128	37
38	Ventes de biens et services	**103 079**	137 311	**709 478**	698 089	**3 597 631**	2 957 701	**5 286 554**	4 697 516	38
39	Locations							**192 479**	202 155	39
40	Autres revenus							**138 047**	258 163	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**887 885**	**841 781**	**718 832**	**700 611**	**15 604 585**	**14 011 463**	**60 324 853**	**56 184 778**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**88 982**	48 990					**22 270 958**	20 779 671	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			**7 413**	2 392			**637 703**	745 022	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**480 770**	443 456	**475 339**	533 799	**6 614 562**	5 906 784	**19 023 384**	18 329 634	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**754 339**	1 190 264	47
48	Communications et informations	**876**	1 940	**289**	3 411	**282 378**	334 137	**741 650**	805 371	48
49	Fournitures et matériel	**1 239**	625	**54 197**	65 111	**1 329 202**	1 253 757	**2 632 615**	2 553 519	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**131 350**	172 051	**466 105**	735 616	**3 455 900**	2 875 987	**8 377 783**	8 237 532	50
51	Autres charges	**26 348**	21 261	**(305 711)**	(453 888)	**153 259**	158 570	**499 026**	79 650	51
52	Facturation interne	**63 762**	29 415	**11 997**	(148 605)	**2 251 013**	2 089 014			52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**793 327**	**717 738**	**709 629**	**737 836**	**14 086 314**	**12 618 249**	**54 937 458**	**52 720 663**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**94 558**	**124 043**	**9 203**	**(37 225)**	**1 518 271**	**1 393 214**	**5 387 395**	**3 464 115**	54

Cégep de Rosemont
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 358 146	3 158 712	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 032 567	996 196	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	138 865	140 160	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 529 578**	**4 295 068**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(7 203)	13 525	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(810 727)	(748 183)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 711 648**	**3 560 410**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	25 972	24 227	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	205 329	192 914	12
13	**Total - MES**	**231 301**	**217 141**	13

Cégep de Rosemont

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**2 150 138**	460 858			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais liés aux dettes			24 365	23 533	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		16 550			05
06	- Vacances		1 203 768			06
07	- Indemnités de départ		108 263			07
08	- Assurance-traitement		72 063			08
09	- Autres congés sociaux		7 308			09
10	- Immobilisations			12 422 409	13 233 136	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			189 932	197 135	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**2 150 138**	**1 868 810**	**12 636 706**	**13 453 804**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**2 150 138**	**1 868 810**	**12 636 706**	**13 453 804**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**2 150 138**	1 868 810	214 297	220 668	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**12 422 409**	13 233 136	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Rosemont
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	3 138 844	4 015 058			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			425 927	562 444	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		424 084			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	3 131 557	1 616 974			05
06	Vacances à payer	4 589 380	4 621 250			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	38 292	40 846			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	579 026	744 640			09
10	Retenues sur contrat à payer			202 391	125 356	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**11 477 099**	**11 462 852**	**628 318**	**687 800**	12

Cégep de Rosemont
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	155 292	110 987			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	242 994	214 105			02
03	- Allocations spécifiques	3 955 053	3 029 160			03
04	- Sous-embauche	497 563	326 434			04
05	- Charges à la formation continue reportées	72 694	84 790			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			223 669	225 276	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**4 923 596**	**3 765 476**	**223 669**	**225 276**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	639 592	541 968	3 322 998	3 048 444	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 563 188**	**4 307 444**	**3 546 667**	**3 273 720**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			15 955	16 680	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(725)	(725)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**15 230**	**15 955**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 287 213	2 389 349	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(102 101)	(102 136)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 185 112**	**2 287 213**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			307 206	328 921	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(21 715)	(21 715)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**285 491**	**307 206**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 563 188**	**4 307 444**	**6 032 500**	**5 884 094**	32

Cégep de Rosemont
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 548 363	1 892 380	33
34	Autres revenus perçus d'avance	275 784	280 639	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 824 147**	**2 173 019**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Rosemont
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Rosemont

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Service aux entreprises	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	2 816 836	1 654 607		509 973	4 631 394	74 743	140 989	145	57 280	(369 142)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 816 836	1 654 607		509 973	4 631 394	74 743	140 989	145	57 280	(369 142)	03
04	Résultats de l'année	3 395 201	370 162		94 558	1 518 271	11 729	(8 729)		40 823	(34 620)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**6 212 037**	**2 024 769**	**$**	**604 531**	**6 149 665**	**86 472**	**132 260**	**145**	**98 103**	**(403 762)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(1 161 217)	(6 400)			(5 710)				(306 203)		08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(1 161 217)**	**(6 400)**	**$**	**$**	**(5 710)**	**$**	**$**	**$**	**(306 203)**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**5 050 820**	**2 018 369**	**$**	**604 531**	**6 143 955**	**86 472**	**132 260**	**145**	**(208 100)**	**(403 762)**	12

	Centre de responsabilité	Redéploiement du personnel RSSS									**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020										**9 516 825**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										**9 516 825**	15
16	Résultats de l'année										**5 387 395**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**14 904 220**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(1 479 530)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(1 479 530)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**13 424 690**	24

Cégep de Rosemont
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	19 222 200	638 042	(632 355)	310 334	497 563	330 665	19 371 323	18 639 362	731 961	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			632 355				632 355	630 290	2 065	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	14 275 000	(1 166 248)	(123 349)	285 349	260 064	2 868 183	15 878 871	13 156 975	2 721 896	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(122 000)		(9 300)			241 040	109 740		109 740	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 604 000	2 328 322	(1 780)	1 824 886	2 872 571	200	2 883 057	2 883 057		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							21 103		21 103	06
07		Rétroactivité								191 564	(191 564)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**34 979 200**	**1 800 116**	**(134 429)**	**2 420 569**	**3 630 198**	**3 440 088**	**38 896 449**	**35 501 248**	**3 395 201**	08
09	9090	Formation continue	84 700	2 505 048	27 749	84 737	72 694	1 512 852	4 142 392	3 710 906	431 486	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 900	59 425		44 950	38 625		77 650	77 650		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(2 940)		(2 940)	11
12		Rétroactivité								58 384	(58 384)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**96 600**	**2 564 473**	**27 749**	**129 687**	**111 319**	**1 512 852**	**4 217 102**	**3 846 940**	**370 162**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		332 627		873 975	783 793	465 076	887 885	793 327	94 558	15
16	9090	Cégep à distance	2 114 400	2 833 678	2 848 940			7 807 208	15 604 226	14 086 314	1 517 912	16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							359		359	17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						26 729	26 729	15 000	11 729	18
19		Services alimentaires								8 729	(8 729)	19
20		Centre sportif						(589)	(589)	(589)		20
21		Stationnement						138 510	138 510	97 687	40 823	21
22		Service aux entreprises						545 878	545 878	580 498	(34 620)	22
23		Redéploiement du personnel RSSS						8 304	8 304	8 304		23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**718 832**	**718 832**	**709 629**	**9 203**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**37 190 200**	**7 530 894**	**2 742 260**	**3 424 231**	**4 525 310**	**13 944 056**	**60 324 853**	**54 937 458**	**5 387 395**	32

Cégep de Rosemont

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	19 222 200			310 334		497 563	19 034 971	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"			638 042				638 042	04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**19 222 200**	**$**	**638 042**	**310 334**	**$**	**497 563**	**19 673 013**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500		(198 300)				3 123 200	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 252 500	60 097	(1 144 400)				3 168 197	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 226 000	27 814	(187 000)				2 066 814	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	68 000						68 000	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	64 800						64 800	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	4 700		4 500				9 200	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	508 300			261 512		227 465	542 347	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		33 807		23 837		32 599	25 045	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	332 100						332 100	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		4 153					4 153	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante			317 892				317 892	35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			64 814				64 814	36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(123 349)		(123 349)	38
39			**Sous-total:**	**10 777 900**	**129 846**	**(1 142 494)**	**285 349**	**(123 349)**	**260 064**	**9 667 188**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 977 100						2 977 100	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	520 000						520 000	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»			(153 600)				(153 600)	43
44			**Sous-total:**	**3 497 100**	**$**	**(153 600)**	**$**	**$**	**$**	**3 343 500**	44

Cégep de Rosemont
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	199 580		133 580		244 491	178 669	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		80 000		248 750	150 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	56 800			46 899		96 763	6 936	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				142 476		112 431	30 045	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				12 231			12 231	60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				47 142		16 980	30 162	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				36 479			36 479	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		1 780			(1 780)			64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 023					3 023	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	557 200					312 932	244 268	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 188 730				487 953	700 777	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		26 542					26 542	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		37 200				21 600	15 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		21 200		12 000		11 497	21 703	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				52 454		21 208	31 246	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		13 415		3 500		16 665	250	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				42 275			42 275	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		546 898		751 588		1 057 982	240 504	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				156 963		31 845	125 118	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		1 187		144 801			145 988	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)	750 000						750 000	79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				7 969		5 630	2 339	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		53 350		54 529		60 844	47 035	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				50 000		25 000	25 000	86
87			**Sous-total:**	**1 604 000**	**2 328 322**	**$**	**1 824 886**	**(1 780)**	**2 872 571**	**2 882 857**	87

Cégep de Rosemont
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(122 000)						(122 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(9 300)		(9 300)	89
90			**Sous-total:**		**(122 000)**	**$**	**$**	**$**	**(9 300)**	**$**	**(131 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		873 975	0	783 793	422 809	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**873 975**	**$**	**783 793**	**422 809**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			8 642			193 325		201 967	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			107 163			(12 021)		95 142	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			676 484	120 664		332 944		1 130 092	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			322 195			151 270		473 465	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			143 451			61 756		205 207	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			414 326			(414 326)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			197 335			(197 335)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			87 860			(87 860)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		84 700			84 737	(4)	72 694	96 739	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements				426 928				426 928	107
108			**Sous-total:**		**84 700**	**1 957 456**	**547 592**	**84 737**	**27 749**	**72 694**	**2 629 540**	108

Cégep de Rosemont
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		38 625				38 625		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		44 950			65 750	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 900						11 900	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 900**	**59 425**	**$**	**44 950**	**$**	**38 625**	**77 650**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC					2 855 449		2 855 449	116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)			985 042		(133 542)		851 500	117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)			324 958		133 542		458 500	118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)					319		319	120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe	2 114 400		1 326 900				3 441 300	121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables			196 778		(6 828)		189 950	123
124			**Sous-total:**	**2 114 400**	**$**	**2 833 678**	**$**	**2 848 940**	**$**	**7 797 018**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**37 190 200**	**4 807 676**	**2 723 218**	**3 424 231**	**2 742 260**	**4 525 310**	**46 362 275**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**37 190 200**	**4 807 676**	**2 723 218**	**3 424 231**	**2 742 260**	**4 525 310**		140

Cégep de Rosemont
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
		REVENUS	Enseignants 1000-8050	Coûts de conv. des enseignants 8100	Autres 1000	Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	Coûts de conv. Autres personnels 8150	Gestion des ress. Matérielles 7000	Service dette Opér. financ. 8300-8900	Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	Cours d'été 9080	Formation continue 9090	
01	800	MES			321 254	330 898		13 353	103 196			(199 397)	01
02	826	MES - Autres	330 665										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										958 452	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			6 912	50 713						619 750	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes											09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 009 258						63 940	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				133 812							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 242							12
13	868	Ventes de biens et services			175 754	409 058		221 447				70 107	13
14	880	Locations						192 479					14
15	881	Intérêts				3			137 844				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus								200			25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**330 665**	**$**	**503 920**	**1 936 984**	**$**	**427 279**	**241 040**	**200**	**$**	**1 512 852**	27

Cégep de Rosemont
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Service aux entreprises	Redéploiement du personnel RSSS		
		REVENUS											
800		MES		102 392	671 036						8 304		
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		198 830	1 046 094				1 050				
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral		60 775									
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes											
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 484 860								
865		Droits - étudiants internationaux			5 570								
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			2 017								
868		Ventes de biens et services		103 079	3 597 631	26 729		(589)	137 460	545 878			
880		Locations											
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus											
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**465 076**	**7 807 208**	**26 729**	**$**	**(589)**	**138 510**	**545 878**	**8 304**	**$**	

Cégep de Rosemont
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 351 036	61
62	826	MES - Autres										330 665	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										958 452	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 923 349	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										60 775	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes											69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 558 058	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										139 382	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										5 259	72
73	868	Ventes de biens et services										5 286 554	73
74	880	Locations										192 479	74
75	881	Intérêts										137 847	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										200	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**13 944 056**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Rosemont
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						225 056	457 197	211 792	123 480	01
02	120	Personnel de gérance							2 575		55 429	02
03	140	Personnel enseignant	16 800 287						188 312		655 574	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	118 190						5 801	83		04
05	170	Personnel professionnel				85 849		798 196	576 924	28 039	484 151	05
06	200	Personnel de soutien			1 154 005	156 329	27 490	613 656	286 850	264 324	123 438	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 720 885						20 518		21 416	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			141 290	31 310	3 397	185 657	144 859	56 501	48 316	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	630 290									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								754 339		10
11		**Sous-total:**	**19 269 652**	**$**	**1 295 295**	**273 488**	**30 887**	**1 822 565**	**1 683 036**	**1 315 078**	**1 511 804**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			22 949	165		11 685	16 747	15 449	2 155	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			286 038	1 657	292	38 107	2 144	2 664		16
17	500	Autres dépenses du code 500			29 182	450		2 957	3 011	4 129	679	17
18	620	Honoraires professionnels			4 679	9 410		79 369	71 833	52 111	27 269	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			2 992			5 513				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats			66 224	118		6 039	9 864	40 629	112 873	21
22	600	Autres dépenses du code 600			4 674	47 429	825	16 105	41 710	13 719	3 389	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			34 885	(204)		80 416	105 957	8 691	(619 424)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(50 000)			(207 192)	(41 907)	1 975	(3 546 892)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs				(182)			(333)			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**401 623**	**58 843**	**1 117**	**32 999**	**209 026**	**139 367**	**(4 019 951)**	29
30		**Total**	**19 269 652**	**$**	**1 696 918**	**332 331**	**32 004**	**1 855 564**	**1 892 062**	**1 454 445**	**(2 508 147)**	30

Cégep de Rosemont
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						59 434	222 477	165 651	31
32	120	Personnel de gérance		96 966			38 542	82 567			32
33	140	Personnel enseignant							84 071		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							291 665	377 833	35
36	200	Personnel de soutien	162 269	170 103		122 103	227 991	227 408	385 201	234 260	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							9 296		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	20 168	34 968		15 222	33 276	46 192	99 434	86 342	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		**Sous-total:**	**182 437**	**302 037**	**$**	**137 325**	**299 809**	**415 601**	**1 092 144**	**864 086**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	40 048					4 889	236 807	22 411	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			125 873						44
45	520	Électricité			347 706						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		2 046		3 040		417	174 977	415	46
47	500	Autres dépenses du code 500	20 723	82 607		2 048	29 543	2 336	31 621	36 835	47
48	620	Honoraires professionnels	647	7 238				3 855	230 983	145 755	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	72 857	293 996		144 590	344 331	131 457	362 394	878 996	51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 286					2 270	255 651	19 073	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	104			2 182		5 420	908 390		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(3 023)					(26 499)	(203 448)	(25 743)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**134 642**	**385 887**	**473 579**	**151 860**	**373 874**	**124 145**	**1 997 375**	**1 077 742**	**$** 59
60		**Total**	**317 079**	**687 924**	**473 579**	**289 185**	**673 683**	**539 746**	**3 089 519**	**1 941 828**	**$** 60

Cégep de Rosemont
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		1 885	61 800			106 624	397 019				61
62	120	Personnel de gérance			0				154 677				62
63	140	Personnel enseignant		681 785	1 471 358			79 877			97 210		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			41 659								64
65	170	Personnel professionnel		665 267	368 001			201 426	3 520 174		66 116		65
66	200	Personnel de soutien		291 034	258 113			123 526	1 879 996		26 096		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		79 590	159 434			9 105			8 466		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		111 858	82 342			49 194	662 696		(6 324)		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 831 419**	**2 442 707**	**$**	**$**	**569 752**	**6 614 562**	**$**	**191 564**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		8 951	75 851			876	282 378				72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		200	14 423			755	45				76
77	500	Autres dépenses du code 500		174	1 683			484	1 329 157				77
78	620	Honoraires professionnels		2 777	66 414			94 288	3 258 241				78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		2 339	328 219			16 126	182 790				81
82	600	Autres dépenses du code 600		3 000	11 856	6 415		20 936	14 869	389 255			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		84 004	13 964			26 348	153 259				84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		950 193	754 529	71 235		63 762	2 251 013				87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 260								88
89		**Sous-total:**	**$**	**1 051 638**	**1 268 199**	**77 650**	**$**	**223 575**	**7 471 752**	**389 255**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**2 883 057**	**3 710 906**	**77 650**	**$**	**793 327**	**14 086 314**	**389 255**	**191 564**	**$**	90
91					Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->	389 255			91

Cégep de Rosemont
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Service aux	Redéploiement			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		entreprises	du personnel RSSS			93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							38 876				95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	17 242										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	40 343						321 169				99
100	200	Personnel de soutien							65 577				100
101	300	Av. sociaux - enseignants	799										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels							48 826	891			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants								7 413			103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**58 384**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**474 448**	**8 304**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							289				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé							75				110
111	500	Autres dépenses du code 500						3 517	50 605				111
112	620	Honoraires professionnels							93 104				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				1 558		371 443					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700				171		(307 273)	1 391				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			15 000	7 000	(589)	30 000	(39 414)				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**15 000**	**8 729**	**(589)**	**97 687**	**106 050**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**58 384**	**$**	**15 000**	**8 729**	**(589)**	**97 687**	**580 498**	**8 304**	**$**	**$**	124

Cégep de Rosemont
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 071 291	128
129	120	Personnel de gérance								430 756	129
130	140	Personnel enseignant								20 075 716	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								165 733	131
132	170	Personnel professionnel								7 825 153	132
133	200	Personnel de soutien								6 799 769	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 029 509	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 896 415	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								637 703	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								754 339	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**42 686 384**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								741 650	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								125 873	142
143	520	Électricité								347 706	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								527 295	144
145	500	Autres dépenses du code 500								1 631 741	145
146	620	Honoraires professionnels								4 147 973	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								8 505	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres									148
149	650	Contrats								3 366 843	149
150	600	Autres dépenses du code 600								854 462	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								498 281	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								745	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**12 251 074**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**54 937 458**	158

Cégep de Rosemont
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**460 858**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			162 016	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**622 874**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		37 190 200		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 807 676		05
06	Lettres d'autorisation		2 723 218		06
07	Financement (récupération) du Ministère		2 742 260		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**47 463 354**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**47 463 354**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**48 086 228**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			45 936 090	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**2 150 138**	18

Cégep de Rosemont
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(320 049)		(320 049)	321 254	1 205	01
02	- «A» de FABRES	(289 150)		(289 150)	489 221	200 071	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	159 647	(37 191)	122 456	(122 456)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				330 665	330 665	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	c/r MEESR autres	21 711		21 711		21 711	09
10	Reconnaissance des acquis	1 070		1 070		1 070	10
11	Redéploiement du personnel RSSS	2 687		2 687	8 304	10 991	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(424 084)**	**(37 191)**	**(461 275)**	**1 026 988**	**565 713**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	1 278 029		1 278 029	94 440	1 372 469	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	80 502		80 502	(44 952)	35 550	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	77 194		77 194	69 771	146 965	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	147 934		147 934	(59 791)	88 143	24
25	- Congés anticipés ou différés	114 797		114 797	(118 370)	(3 573)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	12 823		12 823	4 094	16 917	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 711 279**	**$**	**1 711 279**	**(54 808)**	**1 656 471**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 287 195**	**(37 191)**	**1 250 004**	**972 180**	**2 222 184**	28

Cégep de Rosemont
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	508 300	261 512		769 812	542 347	227 465		227 465			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	33 807	23 837		57 644	25 045	32 599		32 599			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	332 100			332 100	332 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 153			4 153	4 153						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		**TOTAL**		**882 335**	**285 349**	**$**	**1 167 684**	**907 620**	**260 064**	**$**	**260 064**	**$**	**$**	08

Cégep de Rosemont
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667			16 667	16 667						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	289 580	133 580		423 160	178 669	244 491		244 491			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000		100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	80 000		398 750	150 000	248 750		248 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					150 000	(150 000)		248 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	56 800	46 899		103 699	6 936	96 763		96 763			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		142 476		142 476	30 045	112 431		112 431			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		12 231		12 231	12 231						27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		47 142		47 142	30 162	16 980		16 980			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		36 479		36 479	36 479						29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	1 780			1 780		1 780			1 780		31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 023			3 023	3 023						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	557 200			557 200	244 268	312 932		312 932			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					156 583	(156 583)		263 755			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					49 726	(49 726)		49 177			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					37 959	(37 959)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 188 730			1 188 730	700 777	487 953		487 953			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					283 301	(283 301)		145 736			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					19 968	(19 968)		278 988			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					21 208	(21 208)		63 229			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					376 300	(376 300)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	26 542			26 542	26 542						42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	37 200			37 200	15 600	21 600		21 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	21 200	12 000		33 200	21 703	11 497		11 497			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		52 454		52 454	31 246	21 208		21 208			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	13 415	3 500		16 915	250	16 665		16 665			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Rosemont
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		42 275		42 275	42 275						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		42 275		42 275	42 275						50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	546 898	751 588		1 298 486	240 504	1 057 982		1 057 982			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		156 963		156 963	125 118	31 845		31 845			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	1 187	144 801		145 988	145 988						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	750 000			750 000	750 000						59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		7 969		7 969	2 339	5 630		5 630			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	53 350	54 529	200	108 079	47 235	60 844		60 844			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		50 000		50 000	25 000	25 000		25 000			66
67		**TOTAL**		**3 932 322**	**1 824 886**	**200**	**5 757 408**	**2 883 057**	**2 874 351**	**$**	**2 872 571**	**1 780**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627	873 975		1 206 602	422 809	783 793		783 793			68
69		**TOTAL**		**332 627**	**873 975**	**$**	**1 206 602**	**422 809**	**783 793**	**$**	**783 793**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**4 269 102**	**2 698 861**	**200**	**6 968 163**	**3 310 019**	**3 658 144**	**$**	**3 656 364**	**1 780**	**$**	70

Cégep de Rosemont
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	3 714	720	4 434	10
11	- Vacances	2 128 357	412 901	2 541 258	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	84 024	16 301	100 325	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	602	117	719	15
16	**Total**	**2 216 697**	**430 039**	**2 646 736**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	74 499	8 940	83 439	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	28 357	5 501	33 858	18
19	- Vacances	1 715 345	332 777	2 048 122	19
20	- Temps supplémentaire	77 802	15 094	92 896	20
21	- Indemnités de départ	161 035	19 324	180 359	21
22	- Assurance-traitement	93 325	18 105	111 430	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 256	1 602	9 858	23
24	**Total**	**2 158 619**	**401 343**	**2 559 962**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	74 499	8 940	83 439	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	32 071	6 221	38 292	26
27	- Vacances	3 843 702	745 678	4 589 380	27
28	- Temps supplémentaire	77 802	15 094	92 896	28
29	- Indemnités de départ	161 035	19 324	180 359	29
30	- Assurance-traitement	177 349	34 406	211 755	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 858	1 719	10 577	31
32	**Total**	**4 375 316**	**831 382**	**5 206 698**	32

Cégep de Rosemont

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	38 625			38 625		38 625		38 625			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	44 950		65 750	65 750						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 900			11 900	11 900						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**71 325**	**44 950**	**$**	**116 275**	**77 650**	**38 625**	**$**	**38 625**	**$**	**$**	08

Cégep de Rosemont

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	261 512		261 512
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	23 837		23 837
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019			
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**285 349**	**$**	**285 349**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	326 434	(16 100)	310 334
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	133 580		133 580
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	80 000		80 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	46 899		46 899
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	142 476		142 476
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	12 231		12 231
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	47 142		47 142
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	36 479		36 479
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	12 000		12 000
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	52 454		52 454
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	3 500		3 500
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54	Plan d'action numérique	45 050	42 275		42 275
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	42 275		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	751 588		751 588
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	156 963		156 963
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	144 801		144 801
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	7 969		7 969
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	54 529		54 529
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	50 000		50 000
72	**TOTAL**		**2 151 320**	**(16 100)**	**2 135 220**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	84 790	(53)	84 737
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	44 950		44 950
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**129 740**	**(53)**	**129 687**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	873 975		873 975
19	**TOTAL**		**873 975**	**$**	**873 975**
20					
21	**Grand total**		**3 440 384**	**(16 153)**	**3 424 231**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Rosemont

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	16 800 287	198,83 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	118 190	1,30 ETC			02
03	**Sous-total**	**16 918 477**	200,13 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**16 918 477**	200,13 ETC	84 537	10,24%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,58 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**16 918 477**	202,71 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		202,71 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		204,50 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		204,50 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,79 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		3,52 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures			Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		5,31 ETC	**497 563**		19

Cégep de Rosemont
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 981							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,263%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 703							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	92 737				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					204,50 ETC		204,50 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,00 ETC		ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					0,00 ETC		ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					204,50 ETC	ETC	204,50 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,58) ETC		(2,58) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					201,92 ETC	ETC	201,92 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					18 920 510		18 920 510	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**18 920 510**	**$**	**18 920 510**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**632 355**	**$**	**632 355**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**19 552 865**	**$**	**19 552 865**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		632 355						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		630 290	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			2 065					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,550%	0,510%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	3 052	3 097						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	15-août-2021						24

Cégep de Rosemont

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Rosemont

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	109 912	(1 356)	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(3 111)	971	03
04	Garantie de traitement	333 727	622 950	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(59)	(146 540)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	74 039	37 651	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(38 486)	09
10	Congés de maladie monnayables		86 155	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		70 089	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**514 508**	**631 434**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	48 916	80 752	17
18	**Total des dépenses salariales**	**563 424**	**712 186**	18
19	Hygiène et sécurité	2 170	10 575	19
20	Perfectionnement local	44 305	27 665	20
21	Autre non salariale (Examens médicaux, frais légaux, frais de réunion)	20 391	17 013	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**630 290**	**767 439**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite		(11 707)	32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(11 707)**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		(1 393)	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**(13 100)**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**(13 100)**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**630 290**	**754 339**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	76 677	45
46	Gérant	19 492	46
47	Professionnel	183 358	47
48	Soutien	340 200	48
49	**Total**	**619 727**	49

Cégep de Rosemont

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	1 193 Pes		95 142					95 142	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			107 163				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**107 163**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**1 193 Pes**		**95 142**					**95 142**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	267 Pes	10 647		10 647
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 399 Pes	191 320		191 320
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**201 967**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,75 CFC	93 703	81 990	2 706	84 696	**84 737**	(12 043)		**72 694**	16

Cégep de Rosemont

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Rosemont

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	LCA.AX		699521			0,88	308 Pes	3 080 Pes	23 643	8 772	2 214		34 629		43
44	2	LCA.EK	x				0,88	111 Pes	1 110 Pes	8 521	3 161	798	1 248	13 728		44
45	2	LEA.3N	x				0,88	516 Pes	13 416 Pes	39 609	21 428	9 645	7 068	77 750		45
46	2	LEA.A6	x				0,88	314 Pes	8 164 Pes	24 103	13 040	5 869	4 301	47 313		46
47	2	LEA.DA					0,88	245 Pes	6 370 Pes	18 807	10 174	4 579		33 560		47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		**Sous-total**		**699 521**				**1 494 Pes**	**32 140 Pes**	**114 683**	**56 575**	**23 105**	**12 617**	**206 980**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2	ETC.00	x	1142130			0,88	23 Pes	874 Pes	1 766	1 180	628	357	3 931		57
58	2	LCA.8T					0,88	869 Pes	8 690 Pes	66 707	24 749	6 247		97 703		58
59	2	LCA.AX					0,88	2 223 Pes	22 230 Pes	170 643	63 310	15 981		249 934		59
60	2	LCA.EK	x				0,88	864 Pes	8 640 Pes	66 323	24 606	6 211	9 714	106 854		60
61	2	LEA.1J					0,88	210 Pes	5 460 Pes	16 120	8 721	3 925		28 766		61
62	2	LEA.3N	x				0,88	3 613 Pes	93 938 Pes	277 343	150 038	67 532	49 491	544 404		62
63	2	LEA.A6	x				0,88	2 104 Pes	54 704 Pes	161 508	87 374	39 327	28 821	317 030		63
64	2	LEA.DA					0,88	278 Pes	7 228 Pes	21 340	11 545	5 196		38 081		64
65	2						k									65
66	2			120664			k									66
67	2	CLA.03				6,28	2,39	483 Pes	33 327 Pes	100 696	36 995	23 959		161 650		67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		**Sous-total**		**1 262 794**		**Inscrire virements L72 C05**		**10 667 Pes**	**235 091 Pes**	**882 446**	**408 518**	**169 006**	**88 383**	**1 548 353**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**1 962 315**	**$**	**$**		**12 161 Pes**	**267 231 Pes**	**997 129**	**465 093**	**192 111**	**101 000**	**1 755 333**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 962 315							**Total en incluant le temps partiel**			1 808 764	1 808 764	74
75			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)							CC à reporter 153 551	Récupération 153 551	77

Cégep de Rosemont

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CLA.00			k									79
80		Cas particuliers			LCA.6A	x		k									80
81		Cas particuliers			LCA.8T			0,88	140 Pes	1 400 Pes	10 747	3 987	1 006				81
82		Cas particuliers			LCA.AX			0,88	71 Pes	710 Pes	5 450	2 022	510				82
83		Cas particuliers			LEA.1J			0,88	85 Pes	2 210 Pes	6 525	3 530	1 589				83
84		Cas particuliers			LEA.3N	x		0,88	91 Pes	2 366 Pes	6 985	3 779	1 701	1 247			84
85		Cas particuliers			LEA.A6	x		0,88	13 Pes	338 Pes	998	540	243	178			85
86		Cas particuliers			LCA.EK	x		0,88	8 Pes	80 Pes	614	228	58	90			86
87		Cas particuliers			LEA.DA			0,88	5 Pes	130 Pes	384	208	93				87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**413 Pes**	**7 234 Pes**	**31 703**	**14 294**	**5 200**	**1 515**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,88	10 Pes	140 Pes	702	317			(300)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**10 Pes**	**140 Pes**	**702**	**317**			**(300)**		108
109		**TOTAL**							**423 Pes**	**7 374 Pes**	**32 405**	**14 611**	**5 200**	**1 515**	**(300)**	**53 431**	109

Cégep de Rosemont

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
									Epes	A					
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k	47 740 Pes		2 855 449					2 855 449	110
111	Cégep à distance - AEC financées			985 042	324 958	0 ,75 k	44 248 Pes	176 992 Pes	2 894 815	1 043 651					111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**													1 310 000	113
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)						8 Pes		319					319	115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Cégep de Rosemont

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	47 782,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	3 114	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 028	(3)
04	Total pris en considération	**46 868**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	623	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 491)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 491)		(2 491,0)	(2 491,0)	(2 491,0)				(0,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 491,0)	703,0	(1 788,0)				(0,6)	08
09		1,50%	3,00%			(2 491,0)	703,0	(1 085,0)	1 366,7	1 366,7	0,81500%	(0,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 491,0)	703,1	(381,9)		1 366,7		(0,6)	10
11		1,50%	6,00%			(2 491,0)	703,0	321,1	1 829,7	3 196,4	0,79800%	(0,9)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 490,2)	1 641,2	1 962,3		3 196,4		(0,4)	12
13		3,50%	13,00%		21,2	(2 489,4)	1 641,1	3 603,4	3 140,2	6 336,6	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 488,5)	1 875,7	5 479,1		6 336,6		(0,3)	14
15		4,00%	21,00%			(2 487,6)	1 875,6	7 354,7	3 616,8	9 953,4	0,78100%	(0,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 486,7)	1 875,6	9 230,3		9 953,4		(0,2)	16
17		4,00%	29,00%			(2 485,8)	1 875,6	11 105,9	3 603,7	13 557,1	0,76900%	(0,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 484,9)	1 875,6	12 981,5		13 557,1		(0,2)	18
19		4,00%	37,00%			(2 484,0)	1 875,7	14 857,2	3 219,4	16 776,5	0,76900%	(0,6)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 483,1)	1 875,6	16 732,8		16 776,5			20
21		4,00%	45,00%			(2 482,2)	1 875,6	18 608,4	4 272,5	21 049,0	0,75500%	(0,7)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 481,3)	1 875,6	20 484,0		21 049,0		(0,2)	22
23		4,00%	53,00%			(2 480,4)	1 875,6	22 359,6	3 551,8	24 600,8	0,72000%	(0,7)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 479,4)	2 110,1	24 469,7		24 600,8			24
25		4,50%	62,00%			(2 478,4)	2 110,1	26 579,8	3 746,9	28 347,7	0,72000%	(0,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 477,0)	2 813,4	29 393,2		28 347,7		0,3	26
27		6,00%	74,00%			(2 475,7)	2 813,4	32 206,6	5 350,0	33 697,7	0,71300%	(0,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 474,2)	3 047,9	35 254,5		33 697,7		0,5	28
29		6,50%	87,00%			(2 472,7)	3 048,0	38 302,5	5 754,3	39 452,0	0,71300%	(0,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 471,3)	3 047,8	41 350,3		39 452,0		0,6	30
31		6,50%	100,00%			(2 469,8)	3 047,9	44 398,2	5 419,1	44 871,1	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 491,0)**	**21,2**	**(2 469,8)**	**44 398,2**	**44 398,2**	**44 871,1**	**44 871,1**	**xxxxx**	**(9,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(9,3)**	33

Cégep de Rosemont

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 465 087	1 885	61 800			145 500	397 019	2 071 291	01
02	Gérants		276 079						154 677	430 756	02
03	Enseignants	16 800 287	927 957	681 785	1 471 358			79 877		19 961 264	03
04	Professionnels		2 642 657	665 267	368 001			522 595	3 520 174	7 718 694	04
05	Soutien		4 155 427	291 034	258 113			189 103	1 879 996	6 773 673	05
06	**TOTAL**	**16 800 287**	**9 467 207**	**1 639 971**	**2 159 272**	**$**	**$**	**937 075**	**5 951 866**	**36 955 678**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 071 291	2 087 224	(15 933)	0		(18 066)		2 133	0,10%	NON	07
08	Gérants	430 756	430 756		0					0,00%	NON	08
09	Enseignants	19 961 264	19 427 464	533 800	7 894			537 976	(12 070)	-0,06%	NON	09
10	Professionnels	7 718 694	7 192 990	525 704	30 591		(5 198)	549 356	(49 045)	-0,64%	NON	10
11	Soutien	6 773 673	6 751 066	22 607	15 805		41 619		(34 817)	-0,51%	NON	11
12	**Total**	**36 955 678**	**35 889 500**	**1 066 178**	**54 290**	**$**	**18 355**	**1 087 332**	**(93 799)**	-0,25%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	16 800 287	16 768 603	31 684	7 894				23 790	0,14%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	198,83 ETC	198,86 ETC	(0,03) ETC	0,08 ETC				(0,11) ETC	-0,06%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	114 452	17 242	97 210		100 066	(2 856)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	106 459	1 294	105 165		105 157	8	0,01%	NON	18
19	Soutien	26 096	26 013	83			83	0,32%	NON	19
20	**Total**	**247 007**	**44 549**	**202 458**		**205 223**	**(2 765)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	97 210	17 242	79 968		100 066	(20 098)	0,00%	NON	21

Cégep de Rosemont

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	(1 023)	02
03	**Total - Autres**	**(1 023)**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	48 519	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**48 519**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**48 519**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	25 972	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 025 363	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	58 920	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 110 255**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ		18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**$**	23

Cégep de Rosemont
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	0		01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**$**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme			05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 810 200	5 941 300	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 810 200**	**5 941 300**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Rosemont

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	377 635										377 635									377 635	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	18 956 462			389 435		161 881					19 507 778	3 149 969				653 130			3 803 099	15 704 679	03
04	Aménagement des terrains	55 361										55 361	43 324				5 536			48 860	6 501	04
05	Autres équipements	3 261 559			92 444							3 354 003	2 359 036				117 119			2 476 155	877 848	05
06	Bâtiments	47 986 268										47 986 268	33 364 287				765 283			34 129 570	13 856 698	06
07	Développement informatique	1 662 760			137 893							1 800 653	697 974				135 677			833 651	967 002	07
08	Documents de bibliothèque	859 273			56 617							915 890	528 743				66 111			594 854	321 036	08
09	Équipements de communication multimédia	781 108			153 477							934 585	663 632				52 350			715 982	218 603	09
10	Équipements informatiques	7 001 074			903 278							7 904 352	5 647 770				871 838			6 519 608	1 384 744	10
11	Équipements spécialisés	5 063 597			171 541							5 235 138	3 599 938				245 668			3 845 606	1 389 532	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 810 873			65 817							1 876 690	1 342 574				136 366			1 478 940	397 750	14
15	Réseaux de télécommunication	992 673										992 673	866 024				78 610			944 634	48 039	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**88 808 643**	**$**	**$**	**1 970 502**	**$**	**161 881**	**$**	**$**	**$**	**$**	**90 941 026**	**52 263 271**	**$**	**$**	**$**	**3 127 688**	**$**	**$**	**55 390 959**	**35 550 067**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Rosemont
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	6 034 802			4 614 379				(161 881)			10 487 300	26
27 Aménagement des terrains	491 568			306 202							797 770	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique	78 264										78 264	31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**6 604 634**	**$**	**$**	**4 920 581**	**$**	**$**	**$**	**(161 881)**	**$**	**$**	**11 363 334**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**35 550 067**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**11 363 334**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**46 913 401**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	x	FQ-7	2 000 000	5,405 %	18-juin-2009	01-juin-2034	1 120 000		(80 000)		1 040 000	03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	FF-2	6 000 000	1,732 %	10-mars-2015	16-juil-2022	3 307 360		(538 528)		2 768 832	09
10	x	FF-3	3 000 000	2,369 %	17-mai-2016	01-sept-2026	2 640 000		(120 000)		2 520 000	10
11	x	FF-4	4 000 000	2,143 %	17-mai-2016	01-sept-2025	2 687 680		(437 440)		2 250 240	11
12	x	FF-5	2 750 000	2,149 %	16-nov-2016	01-sept-2026	2 420 000		(110 000)		2 310 000	12
13	x	FF-6	3 962 447	3,170 %	15-mars-2018	01-mars-2043	3 645 451		(158 498)		3 486 953	13
14	x	FF-7	14 586 656	2,833 %	19-déc-2018	01-déc-2028	13 103 987		(1 482 669)		11 621 318	14
15	x	FF-8	5 789 431	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	5 557 854		(231 577)		5 326 277	15
16	x	FF-9	3 988 679	2,062 %	12-mars-2020	01-mars-2040	3 988 679		(199 434)		3 789 245	16
17	x	FF-10	3 536 875	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040		3 536 875			3 536 875	17
18	x	FF-11	1 911 325	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025		1 911 325			1 911 325	18
19												19
20												20
21		Desjardins	3 775 000	2,577 %	14-juil-2017	14-juil-2022	2 563 576		(462 102)		2 101 474	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**55 300 413**				**41 034 587**	**5 448 200**	**(3 820 248)**	**$**	**42 662 539**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						38 471 011	5 448 200	(3 358 146)		40 561 065	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 563 576		(462 102)		2 101 474	33

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	**$** 91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**					**$**	**$**	**$**	**$** 111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	42 662 539	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(223 669)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**42 438 870**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 391 344	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**38 047 526**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(225 276)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Rosemont

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			92,75%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 127 688	92,75%	2 900 931	02
03	Amortissement des actifs incorporels		92,75%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(205 329)	100,00%	(205 329)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(725)	100,00%	(725)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(102 101)	100,00%	(102 101)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(21 715)	100,00%	(21 715)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		92,75%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	66 704	100,00%	66 704	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		92,75%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		92,75%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		92,75%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	48 519	100,00%	48 519	18
19	Autres (note 1)		92,75%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 686 284**	20

Cégep de Rosemont

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 358 146)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(138 865)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 497 011)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(810 727)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 233 136	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 422 409**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Rosemont

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil
A-B-D	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateu
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-262	Réserve pour projets urgents - sous-station électrique SC-33009
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs
A-B-D	20-80-001	Réfection des façades
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Rosemont

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	16007	Transformation de la piscine/Déménagement COC	1-ÉDIFICE, D-Aile D	3 675 003	22 244	3 697 247	01
02	17004	Réfection des façades phase 3	Divers bâtiments	419 785	1 498 792	1 918 577	02
03	17005	Réfection des toilettes phase 2	Divers bâtiments	506 966		506 966	03
04	17007	Révision programme Technologies d'analyses bior	1-ÉDIFICE, F-Aile F	211 582		211 582	04
05	18002	Stationnement	Non applicable	500 548	306 202	806 750	05
06	18003	Soins infirmiers phase 3	Divers bâtiments	742 741	29 445	772 186	06
07	18004	Classes	Non applicable	171 310		171 310	07
08	18005	Station électrique phase 1	1-ÉDIFICE, G-Aile G	322 819	5 195	328 014	08
09	18007	remplacement système Contrôle Accès	Divers bâtiments	128 192	175 780	303 972	09
10	19001	Site Web Collège	Non applicable	25 587		25 587	10
11	19002	Café étudiant	1-ÉDIFICE, D-Aile D	587 784	888 532	1 476 316	11
12	19003	Toiture Bloc E	1-ÉDIFICE, E-Aile E	91 624	421 589	513 213	12
13	19004	Réaménagements administratifs	Divers bâtiments	50 173		50 173	13
14	19005	Remplacement Chaudières	Divers bâtiments	89 215	620 279	709 494	14
15	19007	Révision programme Technologies d'analyses bior	1-ÉDIFICE, F-Aile F	122 131		122 131	15
16	19008	Travaux divers de réfection	Divers bâtiments	167 587		167 587	16
17	19009	Travaux divers de transformation	Divers bâtiments	46 277		46 277	17
18	19010	MAOB - mobilier et équipement	Non applicable	422 283		422 283	18
19	19011	MAOB - informatique administration	Non applicable	129 870		129 870	19
20	19012	MAOB - informatique pédagogie	Non applicable	112 590		112 590	20
21	19013	Développement informatique	Non applicable	122 000		122 000	21
22	19014	Fonds de bibliothèque	Non applicable	47 611		47 611	22
23	19015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	Non applicable	217 540		217 540	23
24	18016	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable	54 000		54 000	24
25	19016	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable	41 007		41 007	25
26	18017	Revitalisation aile A (A-300 et A-400)	1-ÉDIFICE, A-Aile A	171 000		171 000	26
27	19017	Revitalisation aile B	1-ÉDIFICE, B-Aile B	40 336		40 336	27
28	18018	Révision programme informatique	1-ÉDIFICE, E-Aile E	202 185		202 185	28
29	18019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	Non applicable	395 814		395 814	29
30	19019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	Non applicable	74 986		74 986	30
31	19020	Sécurité de l'information (PAN)	Non applicable	13 480		13 480	31
32	19021	Système Stockage des données	Non applicable	368 559	8 515	377 074	32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**10 272 585**	**3 976 573**	**14 249 158**	35

Cégep de Rosemont

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20001	Site Web Collège	Non applicable		15 893	15 893	36
37	20002	Révision programme Technologies d'analyses bior	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F		17 732	17 732	37
38	20004	Réaménagements administratifs	Divers bâtiments		641 763	641 763	38
39	20008	Travaux divers de réfection	Divers bâtiments		533 735	533 735	39
40	20009	Travaux divers de transformation	Divers bâtiments		203 756	203 756	40
41	20010	MAOB - mobilier et équipement	Divers bâtiments		315 620	315 620	41
42	20011	MAOB - informatique administration	Non applicable		105 889	105 889	42
43	20012	MAOB - informatique pédagogie	Non applicable		193 137	193 137	43
44	20013	Développement informatique	Non applicable		122 000	122 000	44
45	20014	Fonds de bibliothèque	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D		56 617	56 617	45
46	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	Divers bâtiments		290 791	290 791	46
47	20016	Rattrapage Cégep à distance	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, H-Aile H		23 299	23 299	47
48	20018	Révision programme informatique	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B		411	411	48
49	20019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	Non applicable		56 993	56 993	49
50	20020	Sécurité de l'information (PAN)	Non applicable		17 305	17 305	50
51	20022	Commutateurs	Non applicable		386 273	386 273	51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**10 272 585**	**6 957 787**	**17 230 372**	70

Cégep de Rosemont

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**10 272 585**	**6 957 787**	**17 230 372**	100

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	16007	Transformation de la piscine/Déménagement COOP	22 244	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	17004	Réfection des façades phase 3	1 498 792	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	02
03	20004	#N/A	638 426	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	20-80-001	Réfection des façades	03
04	18002	Stationnement	306 202	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	04
05	18003	Soins infirmiers phase 3	29 445	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	18005	Station électrique phase 1	5 195	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-262	Réserve pour projets urgents - sous-station éle	06
07	18007	remplacement système Contrôle Accès	141 627	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	18007	remplacement système Contrôle Accès	22 867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	18007	remplacement système Contrôle Accès	768	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	18007	remplacement système Contrôle Accès	9 386	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	18007	remplacement système Contrôle Accès	1 132	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	11
12	20001	Site Web Collège	15 893	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	19002	#N/A	847 586	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14	19002	#N/A	40 249	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	19002	#N/A	697	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	19003	#N/A	421 589	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	20004	Réaménagements administratifs	3 337	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	19005	#N/A	620 279	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20002	Révision programme Technologies d'analyses biomé	17 732	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	19
20	20008	Travaux divers de réfection	449	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20008	Travaux divers de réfection	186 905	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20008	Travaux divers de réfection	346 381	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs	22
23	20009	Travaux divers de transformation	1 920	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	23
24	20009	Travaux divers de transformation	20 731	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	20009	Travaux divers de transformation	128 691	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	25
26	20010	MAOB - mobilier et équipement	30 246	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20010	MAOB - mobilier et équipement	126 244	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	20010	MAOB - mobilier et équipement	22 851	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20010	MAOB - mobilier et équipement	66 711	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20010	MAOB - mobilier et équipement	69 568	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	20011	MAOB - informatique administration	14 073	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	20011	MAOB - informatique administration	91 816	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	20012	MAOB - informatique pédagogie	9 746	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20012	MAOB - informatique pédagogie	161 533	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**5 921 311**					35

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20012	MAOB - informatique pédagogie	21 858	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	36
37	20013	Développement informatique	122 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	37
38	20014	Fonds de bibliothèque	56 617	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	0	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	27 565	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	2 717	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	41
42	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	222 753	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	16 347	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	2 605	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	20016	Rattrapage Cégep à distance	9 919	201	Biens non capitalisables	20-70-080	Rattrapage - I007	45
46	20016	Rattrapage Cégep à distance	0	60	Mobilier et équipements de bureau	20-70-080	Rattrapage - I007	46
47	20016	Rattrapage Cégep à distance	13 380	80	Équipements informatiques	20-70-080	Rattrapage - I007	47
48	20018	Révision programme informatique	411	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	48
49	20019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	(60)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	20019	Renouvellement du parc informatique (PAN)	57 053	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	50
51	20020	Sécurité de l'information (PAN)	17 305	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	51
52	19021	#N/A	8 515	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	52
53	20022	Commutateurs	49 580	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	20022	Commutateurs	277 247	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	54
55	20022	Commutateurs	59 446	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	55
56	20015	Acquisitions par fonds de fonctionnement	18 804	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	56
57	20009	Travaux divers de transformation	52 414	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 957 787**					70

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 957 787**					105

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 957 787**					140

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 957 787**				

Cégep de Rosemont

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 957 787**					210

Cégep de Rosemont

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	162 320		1 596 900			1 425 875		333 345	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	736 979		252 200			174 209		814 970	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	770 741		614 200			1 498 792		(113 851)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 670 040**	**$**	**2 463 300**	**$**	**$**	**3 098 876**	**$**	**1 034 464**	10

Cégep de Rosemont

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 183 465		1 152 800			796 291		2 539 974	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			122 000			122 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	71 261					17 732		53 529	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	23 731							23 731	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007	12 993							12 993	21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007						23 299		(23 299)	25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 291 450**	**$**	**1 274 800**	**$**	**$**	**959 322**	**$**	**2 606 928**	29

Cégep de Rosemont

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			326 700					326 700	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	71 319		0					71 319	40
41	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	4 924		0					4 924	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	87 505		0			411		87 094	42
43	18-80-262	Réserve pour projets urgents - sous-station électrique SC-33009	48 012		0			5 195		42 817	43
44	18-80-272	Plan d'action numérique	127 600		0					127 600	44
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	71		0					71	45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	82 500		0					82 500	46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	1 556		0					1 556	47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	67 704		0					67 704	48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	80 300		0					80 300	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	18 000		0					18 000	50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			34 001					34 001	51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			376 000			393 746		(17 746)	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			83 600					83 600	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			18 400			17 305		1 095	54
55	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs			0			346 381		(346 381)	55
56	20-80-001	Réfection des façades			674 941			638 426		36 515	56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	589 491		1 513 642			1 401 464		701 669	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**4 550 981**	**$**	**5 251 742**	**$**	**$**	**5 459 662**	**$**	**4 343 061**	77

Cégep de Rosemont

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement			Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					1 479 321			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					18 804			84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES								86
87	00-00-910	Autres sources								87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 498 125**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**4 550 981**	**$**	**5 251 742**	**$**	**6 957 787**	**$**	**4 343 061**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					66 704			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**6 891 083**			93

Cégep de Sept-Îles

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Sept-Îles
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**17 790 919**	16 609 685	**2 081 097**	2 029 111	**19 872 016**	18 638 796	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note								02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**269 788**	464 070			**269 788**	464 070	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		**14 490**	22 661			**14 490**	22 661	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**30 062**	40 902			**30 062**	40 902	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		**15 204**	71 245			**15 204**	71 245	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**3 501**	16 190			**3 501**	16 190	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**193 388**	160 757			**193 388**	160 757	08
09	2	Vente de biens et services	note		**1 326 266**	1 016 562			**1 326 266**	1 016 562	09
10	2	Locations	note		**51 594**	77 622			**51 594**	77 622	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**61 781**	26 606	**61 781**	26 606	11
12		- Autres	note				**17 071**		**17 071**		12
13		- Entreprises du gouvernement	note				350	350	**350**	350	13
14		- Gouvernement fédéral	note		1 182 242	691 229	186 588	129 728	**1 368 830**	820 957	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				20 660	12 473	**20 660**	12 473	15
16		- Autres organismes	note				58 618	52 202	**58 618**	52 202	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**34 672**	102 325			**34 672**	102 325	17
18	2	Autres revenus	note		**64 429**	157 123			**64 429**	157 123	18
19		**Total**			**20 976 555**	**19 430 371**	**2 426 165**	**2 250 470**	**23 402 720**	**21 680 841**	19

Cégep de Sept-Îles
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 929 678**	8 583 643			**8 929 678**	8 583 643	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**8 141 222**	7 401 634			**8 141 222**	7 401 634	21
22	2	Communications et informations	note	**472 206**	635 699			**472 206**	635 699	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**871 422**	704 122			**871 422**	704 122	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 418 519**	1 252 934			**1 418 519**	1 252 934	24
25	2	Autres charges	note	**17 487**	7 118	**26 631**	20 835	**44 118**	27 953	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**666 736**	683 057	**666 736**	683 057	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**17 704**	32 265	**17 704**	32 265	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 603 749**	1 417 783	**1 603 749**	1 417 783	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**134 981**	114 163	**134 981**	114 163	31
32		**Total des charges**		**19 850 534**	**18 585 150**	**2 449 801**	**2 268 103**	**22 300 335**	**20 853 253**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				87		87	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 126 021**	**845 221**	**(23 636)**	**(17 546)**	**1 102 385**	**827 675**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sept-Îles
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
			01	02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 555 787**	3 938 732	**3 295 623**	3 085 003	**7 851 410**	7 023 735	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 555 787**	**3 938 732**	**3 295 623**	**3 085 003**	**7 851 410**	**7 023 735**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 126 021**	845 221	**(23 636)**	(17 546)	**1 102 385**	827 675	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note 11	**(745 702)**	(228 166)	**745 702**	228 166			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**4 936 106**	**4 555 787**	**4 017 689**	**3 295 623**	**8 953 795**	**7 851 410**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sept-Îles
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sept-Îles
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**11 416 200**	9 841 691	**10 679**	(33 956)	**11 426 879**	9 807 735	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**3 300**	2 800			**3 300**	2 800	03
04		- Débiteurs	note 3	**922 325**	755 274	**28 381**	82 192	**950 706**	837 466	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**667 674**	728 910	**8 545**	61 492	**676 219**	790 402	05
06		- Stocks de fournitures	note							06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note			**34 653**	70 686			08
09		- Charges payées d'avance	note	**29 951**	9 853	**146 258**		**176 209**	9 853	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**13 039 450**	**11 338 528**	**228 516**	**180 414**	**13 233 313**	**11 448 256**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	661 814	**11 369 808**	11 583 689	**11 369 808**	12 245 503	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 4			**27 621 589**	26 263 878	**27 621 589**	26 263 878	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 5			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**661 814**	**39 053 902**	**37 930 907**	**39 053 902**	**38 592 721**	17
18		**Total de l'actif**		**13 039 450**	**12 000 342**	**39 282 418**	**38 111 321**	**52 287 215**	**50 040 977**	18

Cégep de Sept-Îles
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**2 200 000**	1 793 556	**2 200 000**	1 793 556	19
20	5	- Créditeurs	note 7	**2 966 745**	2 453 753	**372 008**	433 085	**3 338 753**	2 886 838	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note 8	**4 483 552**	4 625 202			**4 483 552**	4 625 202	23
24	6	- Revenus reportés	note	**618 394**	294 914			**618 394**	294 914	24
25		- Dus interfonds	note	**34 653**	70 686					25
26		- Intérêts courus	note			**209 172**	219 579	**209 172**	219 579	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9			**1 802 926**	1 702 982	**1 802 926**	1 702 982	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 103 344**	**7 444 555**	**4 584 106**	**4 149 202**	**12 652 797**	**11 523 071**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**23 761 243**	24 056 810	**23 761 243**	24 056 810	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note 10			**6 919 380**	6 609 686	**6 919 380**	6 609 686	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**30 680 623**	**30 666 496**	**30 680 623**	**30 666 496**	34
35		**Total du passif**		**8 103 344**	**7 444 555**	**35 264 729**	**34 815 698**	**43 333 420**	**42 189 567**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 824 313**	2 762 217			**2 824 313**	2 762 217	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**2 111 793**	1 793 570			**2 111 793**	1 793 570	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 017 689**	3 295 623	**4 017 689**	3 295 623	40
41		**Total solde de fonds**		**4 936 106**	**4 555 787**	**4 017 689**	**3 295 623**	**8 953 795**	**7 851 410**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**13 039 450**	**12 000 342**	**39 282 418**	**38 111 321**	**52 287 215**	**50 040 977**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sept-Îles
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 102 385	827 675	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(87)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(345 068)	(221 359)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 603 749	1 417 783	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 745	16 212	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 672 982)	(1 592 540)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Perte sur travaux abandonnés	5 796		15
16	Variation des comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables	7 351		16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 13)	1 394 197	1 111 918	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 133 008**	**1 580 437**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 035 684)	(2 556 932)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	87	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(3 035 684)**	**(2 556 845)**	24

Cégep de Sept-Îles
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	406 444	(513 818)	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 499 160	1 608 840	30
31	Remboursement de dette à long terme	(30 000)	(30 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(8 546)	(9 492)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	654 762	821 825	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**2 521 820**	**1 877 355**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 619 144**	**900 947**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	9 807 735	8 906 788	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**11 426 879**	9 807 735	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	11 385 526	10 010 725	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	114 932	27 974	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(73 579)	(230 964)	48
49	**Total**	**11 426 879**	**9 807 735**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Sept-Îles

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Fonds de roulement	2 162	100				200 000	200 000	400 000	01
02	Réserve pour condition de travail autres personnels	2 278	100				25 000	25 000	50 000	02
03	Construction du pavillon technologie de maintenance industrielle	2 375	300	37 007					37 007	03
04	Fondation canadienne pour l'innovation (FCI)	2 449	400	139 144					139 144	04
05	Activités de recherche et d'innovation	2 566	100	20 442					20 442	05
06	Plan d'action numérique et archivage	2 634	100	50 000	69 700				119 700	06
07	Construction du pavillon dédié à des bancs d'essais	2 785	300		250 000				250 000	07
08	Contribution additionnelle au pavillon dédié à des bancs d'essais	2 786	300		300 000				300 000	08
09	Frais de fonctionnement de la zone d'innovation	2 787	100	50 000	50 000	50 000			150 000	09
10	Réfection et transformation de la bibliothèque	2 807	300	200 000					200 000	10
11	Contribution additionnelle au pavillon dédié à des bancs d'essais	2 817	300		92 500				92 500	11
12	Contribution additionnelle réfection et transformation de la bibliothè	2 825	300	200 000					200 000	12
13	Remboursement d'emprunt- Pavillon maintenance industrielle et re	2 841	500	38 000					38 000	13
14	Complément - Rémunération et frais de déplac. directeur de la rec	2 841	100	35 000					35 000	14
15	Contribution du collège pour le CR2IE	2 841	100	20 000					20 000	15
16	Construction d'un garage - Entreposage des équipements de reche	2 841	300	60 000					60 000	16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**849 593**	**762 200**	**50 000**	**225 000**	**225 000**	**2 111 793**	19

Cégep de Sept-Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**83 334**	30 469	**11 857**	65 418			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**16 169 912**	15 188 118	**782 771**	825 547			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**88 818**	248 004					05
06	Entreprises du gouvernement	**14 490**	22 661					06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**175 103**	68 436					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**15 204**	71 245					08
09	Autres organismes	**3 501**	16 190					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**160 261**	137 411	**33 127**	23 346			10
11	Ventes de biens et services	**138 188**	121 151	**460 898**	354 527			11
12	Locations	**51 594**	77 622					12
13	Autres revenus	**68 241**	220 927					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**16 968 646**	**16 202 234**	**1 288 653**	**1 268 838**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 444 543**	7 106 322	**551 245**	393 833			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**915 287**	1 083 488					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 052 701**	4 877 585	**515 175**	500 502			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**613 417**	526 638	**16 228**	3 960			20
21	Communications et informations	**354 541**	400 189	**34 219**	42 702			21
22	Fournitures et matériel	**687 737**	639 421	**15 840**	14 781			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 031 654**	924 314	**48 764**	53 708			23
24	Autres charges	**14 720**	7 033	**267**	85			24
25	Facturation interne	**175 400**	210 400	**(280 400)**	(280 400)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**16 290 000**	**15 775 390**	**901 338**	**729 171**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**678 646**	**426 844**	**387 315**	**539 667**	**$**	**$**	27

Cégep de Sept-Îles

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**95 191**	95 887	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**743 045**	500 133					**17 695 728**	16 513 798	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**180 970**	216 066					**269 788**	464 070	32
33	Entreprises du gouvernement							**14 490**	22 661	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 037 201**	663 695					**1 212 304**	732 131	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							**15 204**	71 245	35
36	Autres organismes							**3 501**	16 190	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**193 388**	160 757	37
38	Ventes de biens et services	**727 180**	540 884					**1 326 266**	1 016 562	38
39	Locations							**51 594**	77 622	39
40	Autres revenus			**30 860**	38 521			**99 101**	259 448	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 688 396**	**1 920 778**	**30 860**	**38 521**	**$**	**$**	**20 976 555**	**19 430 371**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**18 603**						**8 014 391**	7 500 155	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**915 287**	1 083 488	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**1 938 583**	1 482 263					**7 506 459**	6 860 350	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**5 118**	10 686					**634 763**	541 284	47
48	Communications et informations	**83 446**	192 808					**472 206**	635 699	48
49	Fournitures et matériel	**152 173**	42 833	**15 672**	7 087			**871 422**	704 122	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**276 340**	215 587	**61 761**	59 325			**1 418 519**	1 252 934	50
51	Autres charges	**2 500**						**17 487**	7 118	51
52	Facturation interne	**105 000**	70 000							52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 581 763**	**2 014 177**	**77 433**	**66 412**	**$**	**$**	**19 850 534**	**18 585 150**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**106 633**	**(93 399)**	**(46 573)**	**(27 891)**	**$**	**$**	**1 126 021**	**845 221**	54

Cégep de Sept-Îles
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 672 982	1 592 540	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	652 122	656 344	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	21 433	24 100	04
05	- Subventions - Autres		40 080	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 346 537**	**2 313 064**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(10 349)	1 461	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(255 091)	(285 414)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 081 097**	**2 029 111**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 745	16 212	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	45 036	10 394	12
13	**Total - MES**	**61 781**	**26 606**	13

Cégep de Sept-Îles
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**466 062**	745 779			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				8 545	9 492	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		46 106			05
06	- Vacances		513 999			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		3 609			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			11 109 636	11 364 727	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			208 613	218 962	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**466 062**	**1 309 493**	**11 326 794**	**11 593 181**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	**2 725**	79 600			13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**2 725**	**79 600**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**198 887**	1 631	51 559	52 000	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**198 887**	**1 631**	**51 559**	**52 000**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**667 674**	**1 390 724**	**11 378 353**	**11 645 181**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**667 674**	728 910	8 545	61 492	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**661 814**	**11 369 808**	11 583 689	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Sept-Îles
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	317 686	242 059			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			292 572	396 211	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			7 351		03
04	Comptes à payer lié au MES		258 221			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	744 159	244 274			05
06	Vacances à payer	1 792 197	1 603 282			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	50 200	52 500			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	62 503	53 417			09
10	Retenues sur contrat à payer			72 085	36 874	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**2 966 745**	**2 453 753**	**372 008**	**433 085**	12

Cégep de Sept-Îles
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	167 559	114 767			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	62 370	61 343			02
03	- Allocations spécifiques	1 847 318	1 798 818			03
04	- Sous-embauche	977 999	767 988			04
05	- Charges à la formation continue reportées		3 184			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			127 094	135 293	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			204 282	76 995	07
08	- Autres		111 299			08
09	**Sous-total - MES**	**3 055 246**	**2 857 399**	**331 376**	**212 288**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	199 111	219 508	193 750	111 729	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 254 357**	**3 076 907**	**525 126**	**324 017**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			8 225	8 575	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(350)	(350)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**7 875**	**8 225**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	1 548 295	1 230 649	4 855 778	4 501 872	17
18	Redressement du solde de début	(162 787)	(431 634)	162 787		18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	1 025 929	1 440 509	184 862	483 634	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 182 242)	(691 229)	(186 588)	(129 728)	20
21	Solde de fin	**1 229 195**	**1 548 295**	**5 016 839**	**4 855 778**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			276 685	191 810	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			27 152	97 348	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(20 660)	(12 473)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**283 177**	**276 685**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			1 144 981	1 131 528	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				65 655	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(58 618)	(52 202)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**1 086 363**	**1 144 981**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 483 552**	**4 625 202**	**6 919 380**	**6 609 686**	32

Cégep de Sept-Îles
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	87 200	54 910	33
34	Autres revenus perçus d'avance	531 194	240 004	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**618 394**	**294 914**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Sept-Îles
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Sept-Îles

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	
	Code	0410	0439	9080	2040						
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2020	1 593 871	2 782 895		206 912			(2 613)		(25 278)	01
02	Redressements affectant les années antérieures										02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 593 871	2 782 895		206 912			(2 613)		(25 278)	03
04	Résultats de l'année	711 448	387 315		73 831			(1 921)		(44 652)	04
05	Apports de dotations										05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(38 276)									06
07	**Sous-total**	**2 267 043**	**3 170 210**	**$**	**280 743**	**$**	**$**	**(4 534)**	**$**	**(69 930)**	**$** 07
08	Acquisition d'immobilisations	(577 281)	(78 156)		(51 989)						08
09	Locations-acquisitions										09
10	Autres										10
11	**Sous-total**	**(577 281)**	**(78 156)**	**$**	**(51 989)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$** 11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**1 689 762**	**3 092 054**	**$**	**228 754**	**$**	**$**	**(4 534)**	**$**	**(69 930)**	**$** 12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**4 555 787**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**4 555 787**	15
16	Résultats de l'année									**1 126 021**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(38 276)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 643 532**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(707 426)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(707 426)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 936 106**	24

Cégep de Sept-Îles
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	7 316 500		(235 160)	773 300	977 999	(55 751)	6 820 890	6 871 088	(50 198)	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants	12 700	591 166	222 460				826 326	914 874	(88 548)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 292 100	173 605	(29 248)	252 020	358 353	1 120 084	7 450 208	6 435 232	1 014 976	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(23 000)		(8 000)				(31 000)		(31 000)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 014 200	1 134 636	(4 000)	760 408	1 053 554		1 851 690	1 998 848	(147 158)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							83 334		83 334	06
07		Rétroactivité								69 958	(69 958)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**14 612 500**	**1 899 407**	**(53 948)**	**1 785 728**	**2 389 906**	**1 064 333**	**17 001 448**	**16 290 000**	**711 448**	08
09	9090	Formation continue	23 100	645 931	32 010	3 210		534 365	1 238 616	859 313	379 303	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 600	26 850		6 730			38 180	38 657	(477)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							11 857		11 857	11
12		Rétroactivité								3 368	(3 368)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**27 700**	**672 781**	**32 010**	**9 940**	**$**	**534 365**	**1 288 653**	**901 338**	**387 315**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		299 825		779 660	435 411	2 011 520	2 655 594	2 581 763	73 831	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires								1 921	(1 921)	19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						30 860	30 860	75 512	(44 652)	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**30 860**	**30 860**	**77 433**	**(46 573)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**14 640 200**	**2 872 013**	**(21 938)**	**2 575 328**	**2 825 317**	**3 641 078**	**20 976 555**	**19 850 534**	**1 126 021**	32

Cégep de Sept-Îles

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	7 316 500			773 300		977 999	7 111 801	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	12 700				(12 700)			06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales			565 541				565 541	08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		25 625					25 625	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 329 200**	**25 625**	**565 541**	**773 300**	**(12 700)**	**977 999**	**7 702 967**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102	90 600						90 600	15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	732 400	39 239					771 639	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	337 900	16 995					354 895	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	5 800						5 800	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	106 000			103 430		144 430	65 000	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		88 787		135 117		198 953	24 951	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	35 900						35 900	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 497		13 473		14 970		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		4 660					4 660	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	419 300						419 300	33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(29 248)		(29 248)	38
39			**Sous-total:**	**5 049 400**	**151 178**	**$**	**252 020**	**(29 248)**	**358 353**	**5 064 997**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 242 700						1 242 700	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		22 427					22 427	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 242 700**	**22 427**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 265 127**	44

Cégep de Sept-Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		100 000		100 000		166 892	33 108	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000					93 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	500 000	218 750				268 750	450 000	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	101 700			299 160		360 639	40 221	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		653					653	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	202 900						202 900	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		463 972				34 600	429 372	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		8 324				8 324		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		8 400				4 200	4 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		9 500			(4 000)		5 500	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				49 160		34 332	14 828	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		136 161		3 199			139 360	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				46 200		37 865	8 335	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				72 948		72 948		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		199 148					199 148	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				89 288			89 288	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		15 000	55 500	100 453		55 485	115 468	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		55 750				9 519	46 231	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 014 200**	**1 218 658**	**55 500**	**760 408**	**(4 000)**	**1 053 554**	**1 991 212**	87

Cégep de Sept-Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(23 000)						(23 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(8 000)		(8 000)	89
90			**Sous-total:**		**(23 000)**	**$**	**$**	**$**	**(8 000)**	**$**	**(31 000)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		779 660	0	435 411	676 876	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**779 660**	**$**	**435 411**	**676 876**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			33 158			41 488		74 646	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			6 420			(6 420)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			222 728			136 414		359 142	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			106 081			64 971		171 052	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			47 231			28 928		76 159	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			136 414			(136 414)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			64 971			(64 971)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			28 928			(28 928)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		23 100			3 210	(140)		26 170	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(2 918)		(2 918)	107
108			**Sous-total:**		**23 100**	**645 931**	**$**	**3 210**	**32 010**	**$**	**704 251**	108

Cégep de Sept-Îles
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	6 050				26 850	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	4 600						4 600	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				6 730			6 730	114
115			**Sous-total:**	**4 600**	**20 800**	**6 050**	**6 730**	**$**	**$**	**38 180**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**14 640 200**	**2 417 246**	**627 091**	**2 575 328**	**(21 938)**	**2 825 317**	**17 412 610**	131
				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**14 640 200**	**2 417 246**	**627 091**	**2 575 328**	**(21 938)**	**2 825 317**		140

Cégep de Sept-Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			(617)	405 301						40 340	01
02	826	MES - Autres	(55 751)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				88 818							05
06	840	Entreprises du gouvernement						14 490					06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				175 103							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				15 204							08
09	870	Autres organismes				3 501							09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				127 763						29 885	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				32 498							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 242	12
13	868	Ventes de biens et services				50 255		87 933				460 898	13
14	880	Locations						51 594					14
15	881	Intérêts				34 672							15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				33 569							25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(55 751)**	**$**	**(617)**	**966 684**	**$**	**154 017**	**$**	**$**	**$**	**534 365**	27

Cégep de Sept-Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Résidences	Services	Centre	Stationnement				29
30		**REVENUS**	9350	2040	distance		alimentaires	sportif					30
31	800	MES		66 169									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		180 970									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 037 201									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		727 180									43
44	880	Locations											44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus							30 860				55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**2 011 520**	**$**	**$**	**$**	**$**	**30 860**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Sept-Îles
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										511 193	61
62	826	MES - Autres										(55 751)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										269 788	65
66	840	Entreprises du gouvernement										14 490	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 212 304	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										15 204	68
69	870	Autres organismes										3 501	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										157 648	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										32 498	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 242	72
73	868	Ventes de biens et services										1 326 266	73
74	880	Locations										51 594	74
75	881	Intérêts										34 672	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										64 429	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 641 078**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Sept-Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			39 358			102 977	218 574	102 977	211 045	01
02	120	Personnel de gérance			35 068				20 651			02
03	140	Personnel enseignant	6 231 762				40 310			3 190		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel					8 554	327 514		23 061	59 581	05
06	200	Personnel de soutien			659 210	97 624	50 348	239 037	92 616	13 923	144 280	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	639 326				4 051			324		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			87 117	11 568	6 804	74 455	35 710	14 384	43 717	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	914 874									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			129 069	28 325	5 855	104 402	106 100	19 038	56 000	10
11		**Sous-total:**	**7 785 962**	**$**	**949 822**	**137 517**	**115 922**	**848 385**	**473 651**	**176 897**	**514 623**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			1 027		2 941	16 242	3 578	39 312	389	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			74 154	11 361		52 216	426	676	342	16
17	500	Autres dépenses du code 500			1 257	65	295	1 011	3 529		388	17
18	620	Honoraires professionnels			1 277			335		20 807	23 993	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			705			1 866				20
21	650	Contrats			650		1 343					21
22	600	Autres dépenses du code 600			8 101	1 604	1 946	5 849	5 750	14 703	1 116	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700								4 284	10 909	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne								(35 000)	(3 334)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**87 171**	**13 030**	**6 525**	**77 519**	**13 283**	**44 782**	**33 803**	29
30		**Total**	**7 785 962**	**$**	**1 036 993**	**150 547**	**122 447**	**925 904**	**486 934**	**221 679**	**548 426**	30

Cégep de Sept-Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						108 001	224 482	54 116	31
32	120	Personnel de gérance							58 678	28 055	32
33	140	Personnel enseignant							24 776		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							320 267	14 570	35
36	200	Personnel de soutien	105 245	126 869		17 139	280 379	41 817	101 294	78 768	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							2 478		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	12 744	15 628		1 955	34 616	14 865	67 972	18 949	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	11 221	18 050		2 921	34 652	18 739	48 445	30 600	40
41		**Sous-total:**	**129 210**	**160 547**	**$**	**22 015**	**349 647**	**183 422**	**848 392**	**225 058**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	41 729				25		120 283		42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz									44
45	520	Électricité			356 381						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	206	31 946		4 044	29 249	506	20 163	15 442	46
47	500	Autres dépenses du code 500	2 589					302	92	646	47
48	620	Honoraires professionnels		19 226		13 125			161 330		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	37 352	81 429		57 984					51
52	600	Autres dépenses du code 600		42 222					163 418	255 026	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							(473)		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(100 417)			(97 500)		(237 497)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**81 876**	**74 406**	**356 381**	**75 153**	**(68 226)**	**808**	**227 316**	**271 114**	**$** 59
60		**Total**	**211 086**	**234 953**	**356 381**	**97 168**	**281 421**	**184 230**	**1 075 708**	**496 172**	**$** 60

Cégep de Sept-Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		30 661	104 438			227 378			5 920		61
62	120	Personnel de gérance									689		62
63	140	Personnel enseignant		412 076	473 842	18 740		17 736			40 793		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		426 196	221 901	4 150		1 252 651			4 381		65
66	200	Personnel de soutien		67 103	132 295			257 162			11 316		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		41 485	55 843	2 060		867			3 972		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		57 399	49 328	455		201 392			2 474		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									413		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			16 228			5 118					70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 034 920**	**1 053 875**	**25 405**	**$**	**1 962 304**	**$**	**$**	**69 958**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		129 015	20 967	13 252		83 446					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		67 358	10 711			140 686					76
77	500	Autres dépenses du code 500		13 093	5 129			11 487					77
78	620	Honoraires professionnels		14 668	5 427			234 555					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		9 440	427								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		56 060									80
81	650	Contrats			33 175			1 282		5 183			81
82	600	Autres dépenses du code 600		25 146	9 735			40 503					82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700			267			2 500					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		649 148	(280 400)			105 000					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**$**	**963 928**	**(194 562)**	**13 252**	**$**	**619 459**	**$**	**5 183**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**$**	**1 998 848**	**859 313**	**38 657**	**$**	**2 581 763**	**$**	**5 183**	**69 958**	**$**	90
91					Contrats d'affiliation --->	5 183		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Sept-Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92				Rétroactivité salariale Formation continue	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement					92
93				Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif					93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre		500									95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	691										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel		1 124									99
100	200	Personnel de soutien		747									100
101	300	Av. sociaux - enseignants	69										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels		237									102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**760**	**2 608**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				271		4 726					110
111	500	Autres dépenses du code 500				1 650		9 025					111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						61 761					115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700											118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**1 921**	**$**	**75 512**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**760**	**2 608**	**$**	**1 921**	**$**	**75 512**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Sept-Îles
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 430 427	128
129	120	Personnel de gérance								143 141	129
130	140	Personnel enseignant								7 263 916	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								2 663 950	132
133	200	Personnel de soutien								2 517 172	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								750 475	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								751 769	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								915 287	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								634 763	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**17 070 900**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								472 206	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								356 381	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								464 483	144
145	500	Autres dépenses du code 500								50 558	145
146	620	Honoraires professionnels								494 743	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								9 867	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								58 631	148
149	650	Contrats								280 159	149
150	600	Autres dépenses du code 600								575 119	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								17 487	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**2 779 634**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**19 850 534**	158

Cégep de Sept-Îles
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**745 779**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(247 543)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**498 236**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		14 640 200		04
05	Certifications de crédits - année courante		2 417 246		05
06	Lettres d'autorisation		627 091		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(21 938)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**17 662 599**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**17 662 599**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**18 160 835**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			17 694 773	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**466 062**	18

Cégep de Sept-Îles
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	730		730	(617)	113	01
02	- «A» de FABRES	(90 067)		(90 067)	7 789	(82 278)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(348 072)	55 182	(292 890)	292 890		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(55 751)	(55 751)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Prime de rétention -PNE	77 828		77 828	26 633	104 461	08
09							09
10	Activités brutes pour la RAC	56 230		56 230	(15 890)	40 340	10
11							11
12	Subvention à recevoir - renouvellement convention collective				381 190	381 190	12
13							13
14	Aide financière - projet pilote navigateur de services	45 130		45 130	(45 130)		14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(258 221)**	**55 182**	**(203 039)**	**591 114**	**388 075**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	729 841		729 841	(290 572)	439 269	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	41 518		41 518	(3 202)	38 316	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	19 783		19 783	1 435	21 218	24
25	- Congés anticipés ou différés	(38 296)		(38 296)	62 086	23 790	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	2 428		2 428	9 229	11 657	26
27	**Sous-total - Autres**	**755 274**	**$**	**755 274**	**(221 024)**	**534 250**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**497 053**	**55 182**	**552 235**	**370 090**	**922 325**	28

Cégep de Sept-Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	106 000	103 430		209 430	65 000	144 430		144 430			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	88 787	135 117		223 904	24 951	198 953		198 953			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	35 900			35 900	35 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 497	13 473		14 970		14 970		14 970			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 660			4 660	4 660						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**236 844**	**252 020**	**$**	**488 864**	**130 511**	**358 353**	**$**	**358 353**	**$**	**$**	08

Cégep de Sept-Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000	100 000		200 000	8 108	191 892	25 000	166 892			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000			93 000	93 051	(51)				(51)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	90 037	(37)				(37)	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	718 750			718 750	450 000	268 750		268 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					450 000	(450 000)		50 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600			29 600	29 600						22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	101 700	299 160		400 860	40 221	360 639		360 639			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	653			653	653						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	202 900			202 900	202 903	(3)				(3)	33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					167 376	(167 376)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					20 697	(20 697)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					14 830	(14 830)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	463 972			463 972	402 202	61 770	34 522	34 600		(7 352)	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					212 044	(212 044)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					24 331	(24 331)	34 522				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					58 577	(58 577)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					107 250	(107 250)		34 600			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	8 324			8 324		8 324		8 324			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	8 400			8 400	4 200	4 200		4 200			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	9 500			9 500	7 391	2 109			4 000	(1 891)	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		49 160		49 160	14 828	34 332		34 332			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	136 161	3 199		139 360	226 754	(87 394)				(87 394)	46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		46 200		46 200	8 335	37 865		37 865			48

Cégep de Sept-Îles
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		72 948		72 948		72 948		72 948			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		15 000		15 000		15 000		15 000			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		57 948		57 948		57 948		57 948			51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	199 148			199 148	199 148						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		89 288		89 288	59 718	29 570	80 000			(50 430)	58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	70 500	100 453		170 953	115 468	55 485		55 485			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	55 750			55 750	46 231	9 519		9 519			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 288 358**	**760 408**	**$**	**3 048 766**	**1 998 848**	**1 049 918**	**139 522**	**1 053 554**	**4 000**	**(147 158)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627	779 660		1 112 287	644 074	468 213	32 802	435 411			68
69		**TOTAL**		**332 627**	**779 660**	**$**	**1 112 287**	**644 074**	**468 213**	**32 802**	**435 411**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 857 829**	**1 792 088**	**$**	**4 649 917**	**2 773 433**	**1 876 484**	**172 324**	**1 847 318**	**4 000**	**(147 158)**	70

Cégep de Sept-Îles
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	42 331	4 469	46 800	10
11	- Vacances	733 694	85 763	819 457	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	12 976	1 374	14 350	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**789 001**	**91 606**	**880 607**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	3 130	270	3 400	18
19	- Vacances	797 368	175 372	972 740	19
20	- Temps supplémentaire	9 328	1 143	10 471	20
21	- Indemnités de départ	19 319	2 438	21 757	21
22	- Assurance-traitement	7 439	1 236	8 675	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 925	1 325	7 250	23
24	**Total**	**842 509**	**181 784**	**1 024 293**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	45 461	4 739	50 200	26
27	- Vacances	1 531 062	261 135	1 792 197	27
28	- Temps supplémentaire	9 328	1 143	10 471	28
29	- Indemnités de départ	19 319	2 438	21 757	29
30	- Assurance-traitement	20 415	2 610	23 025	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 925	1 325	7 250	31
32	**Total**	**1 631 510**	**273 390**	**1 904 900**	32

Cégep de Sept-Îles

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	26 850			26 850	27 320	(470)				(470)	03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	4 600			4 600	4 605	(5)				(5)	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		6 730		6 730	6 732	(2)				(2)	06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**31 450**	**6 730**	**$**	**38 180**	**38 657**	**(477)**	**$**	**$**	**$**	**(477)**	08

Cégep de Sept-Îles

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	103 430		103 430	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	135 117		135 117	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	13 473		13 473	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**252 020**	**$**	**252 020**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	767 988	5 312	773 300	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000		100 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014				21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032				27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	299 160		299 160	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	49 160		49 160	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	3 199		3 199	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	46 200		46 200	53
54	Plan d'action numérique	45 050	72 948		72 948	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	15 000			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	57 948			56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	89 288		89 288	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	100 453		100 453	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 528 396**	**5 312**	**1 533 708**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	3 184	26	3 210	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	6 730		6 730	07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**9 914**	**26**	**9 940**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	779 660		779 660	18
19	**TOTAL**		**779 660**	**$**	**779 660**	19
20						20
21	**Grand total**		**2 569 990**	**5 338**	**2 575 328**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Sept-Îles

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	6 231 762	76,73 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**6 231 762**	76,73 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**6 231 762**	76,73 ETC	81 217	10,26%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,13 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**6 231 762**	77,86 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		77,86 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		80,15 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		80,15 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		2,29 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		8,72 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,01) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		11,00 ETC	**977 999**		19

Cégep de Sept-Îles

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	80 636							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,260%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 909							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 783				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					80,15 ETC		80,15 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					80,15 ETC	ETC	80,15 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,13) ETC		(1,13) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					79,02 ETC	ETC	79,02 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					7 025 589		7 025 589	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**7 025 589**	**$**	**7 025 589**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**235 160**	**$**	**235 160**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**7 260 749**	**$**	**7 260 749**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		235 160						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		324 121	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(88 961)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,560%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 177	1 210						23
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2020	09-août-2021						24

Cégep de Sept-Îles

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Sept-Îles

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(3 000)	622	03
04	Garantie de traitement	275 708	61 920	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(21 048)	7 437	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	12 188	21 336	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		4 241	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		30 162	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	1 337		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Forfait compensatoire 6%, hres dîner et autres	8 735	8 675	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**273 920**	**134 393**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	31 885	15 743	17
18	**Total des dépenses salariales**	**305 805**	**150 136**	18
19	Hygiène et sécurité	3 353	5 779	19
20	Perfectionnement local	14 963	11 106	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**324 121**	**167 021**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120	513 753	401 788	24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**513 753**	**401 788**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	51 375	44 197	27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**565 128**	**445 985**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	25 625		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**590 753**	**445 985**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		19 319	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**19 319**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		2 438	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**21 757**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**21 757**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**914 874**	**634 763**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	134 708	45
46	Gérant	11 118	46
47	Professionnel	111 525	47
48	Soutien	298 149	48
49	**Total**	**555 500**	49

Cégep de Sept-Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**			6 420					k								10
11		**TOTAL**		**6 420**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	566 Pes	22 569		22 569
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	653 Pes	52 077		52 077
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**74 646**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,50 CFC	88 909	22 227	733	22 960	**3 210**	(3 210)		**$**	16

Cégep de Sept-Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		11	«Nej» utilisé	11					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de Sept-Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		230313				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**230 313**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		376040				k									57
58	**2**	JCA,04					1,36	621 Pes	3 105 Pes	73 671	15 154	2 232		91 057		58
59	**2**	JNC.0U					1,36	2 159 Pes	25 908 Pes	256 128	65 008	18 625		339 761		59
60	**2**	ETC,07					1,36	617 Pes	23 446 Pes	73 196	31 660	16 855		121 711		60
61	**2**	RNA,06					1,36	601 Pes	19 833 Pes	71 298	28 389	14 258		113 945		61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**376 040**			**Inscrire virements L72 C05**		**3 998 Pes**	**72 292 Pes**	**474 293**	**140 211**	**51 970**	**$**	**666 474**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**606 353**	**$**	**$**			**3 998 Pes**	**72 292 Pes**	**474 293**	**140 211**	**51 970**	**$**	**666 474**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			606 353						**Total en incluant le temps partiel**				675 286	606 353	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)								68 933							76
														CC à reporter	Récupération	
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)										77

Cégep de Sept-Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			JNC.0U			1,36	56 Pes	672 Pes	6 643	1 686	483				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**56 Pes**	**672 Pes**	**6 643**	**1 686**	**483**		**$**	**$**	97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**				**$**	108
109		**TOTAL**							**56 Pes**	**672 Pes**	**6 643**	**1 686**	**483**		**$**	**$**	**8 812** 109

Cégep de Sept-Îles

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Sept-Îles

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	17 605,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 802	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 847	(3)
04	Total pris en considération	**17 560**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	498	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(1 304)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 304)		(1 304,0)	(1 304,0)	(1 304,0)				(0,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 304,0)	263,4	(1 040,6)				(0,4)	08
09		1,50%	3,00%			(1 304,0)	263,4	(777,2)	496,1	496,1	0,81500%	(0,4)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(1 304,0)	263,4	(513,8)		496,1		(0,3)	10
11		1,50%	6,00%			(1 304,0)	263,4	(250,4)	664,6	1 160,7	0,79800%	(0,5)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 303,6)	615,0	364,6		1 160,7		(0,3)	12
13		3,50%	13,00%		9,5	(1 303,3)	614,9	979,5	1 484,7	2 645,4	0,78300%	(0,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 302,9)	702,8	1 682,3		2 645,4		(0,3)	14
15		4,00%	21,00%			(1 302,5)	702,8	2 385,1	1 327,1	3 972,5	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 302,1)	702,8	3 087,9		3 972,5		(0,3)	16
17		4,00%	29,00%			(1 301,7)	702,8	3 790,7	1 316,2	5 288,7	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 301,3)	702,8	4 493,5		5 288,7		(0,3)	18
19		4,00%	37,00%			(1 300,9)	702,8	5 196,3	1 290,7	6 579,4	0,76900%	(0,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 300,5)	702,8	5 899,1		6 579,4		(0,2)	20
21		4,00%	45,00%			(1 300,1)	702,8	6 601,9	1 526,2	8 105,6	0,75500%	(0,5)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(1 299,7)	702,8	7 304,7		8 105,6		(0,2)	22
23		4,00%	53,00%			(1 299,2)	702,9	8 007,6	1 268,7	9 374,3	0,72000%	(0,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 298,8)	790,6	8 798,2		9 374,3		(0,2)	24
25		4,50%	62,00%			(1 298,3)	790,7	9 588,9	1 637,7	11 012,0	0,72000%	(0,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 297,7)	1 054,2	10 643,1		11 012,0		(0,1)	26
27		6,00%	74,00%			(1 297,1)	1 054,2	11 697,3	2 035,6	13 047,6	0,71300%	(0,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 296,5)	1 142,0	12 839,3		13 047,6		(0,1)	28
29		6,50%	87,00%			(1 295,8)	1 142,1	13 981,4	2 234,5	15 282,1	0,71300%	(0,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 295,2)	1 142,0	15 123,4		15 282,1			30
31		6,50%	100,00%			(1 294,5)	1 142,1	16 265,5	2 412,6	17 694,7	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(1 304,0)**	**9,5**	**(1 294,5)**	**16 265,5**	**16 265,5**	**17 694,7**	**17 694,7**	**xxxxx**	**(8,0)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(8,0)**	33

Cégep de Sept-Îles

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 061 530	30 661	104 438			227 378		1 424 007	01
02	Gérants		142 452							142 452	02
03	Enseignants	6 231 762	68 276	412 076	473 842	18 740		17 736		7 222 432	03
04	Professionnels		753 547	426 196	221 901	4 150		1 252 651		2 658 445	04
05	Soutien		2 048 549	67 103	132 295			257 162		2 505 109	05
06	**TOTAL**	**6 231 762**	**4 074 354**	**936 036**	**932 476**	**22 890**	**$**	**1 754 927**	**$**	**13 952 445**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 424 007	1 344 581	79 426			50 505	34 248	(5 327)	-0,37%	NON	07
08	Gérants	142 452	138 973	3 479				3 480	(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	7 222 432	7 019 557	202 875	15 911			182 735	4 229	0,06%	NON	09
10	Professionnels	2 658 445	2 579 138	79 307			47 328	31 725	254	0,01%	NON	10
11	Soutien	2 505 109	2 435 227	69 882			21 979	63 957	(16 054)	-0,64%	NON	11
12	**Total**	**13 952 445**	**13 517 476**	**434 969**	**15 911**	**$**	**119 812**	**316 145**	**(16 899)**	-0,12%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	6 231 762	6 033 556	198 206	15 911			182 735	(440)	-0,01%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	76,73 ETC	76,57 ETC	0,16 ETC	0,18 ETC				(0,02) ETC	-0,03%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	6 420		6 420		6 420		0,00%	NON	15
16	Gérants	689		689		689		0,00%	NON	16
17	Enseignants	41 484	5 264	36 220		36 220		0,00%	NON	17
18	Professionnels	5 505		5 505		5 505		0,00%	NON	18
19	Soutien	12 063		12 063		12 063		0,00%	NON	19
20	**Total**	**66 161**	**5 264**	**60 897**		**60 897**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	40 793	5 264	35 529		36 220	(691)	0,00%	NON	21

Cégep de Sept-Îles

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	17 704	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**17 704**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**17 704**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	16 745	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	641 773	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 218	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**666 736**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés	(5 796)	22
23	**Total - Autres**	**26 631**	23

Cégep de Sept-Îles
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	2 200 000	1 793 556	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**2 200 000**	**1 793 556**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Sept-Îles
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	175 521										175 521									175 521	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	7 168 102			3 971		137 632					7 309 705	929 022				253 000			1 182 022	6 127 683	03
04	Aménagement des terrains	1 342 617										1 342 617	728 531				51 582			780 113	562 504	04
05	Autres équipements	3 098 443			2 003		7 232					3 107 678	2 395 851				99 385			2 495 236	612 442	05
06	Bâtiments	28 341 019										28 341 019	13 593 869				439 569			14 033 438	14 307 581	06
07	Développement informatique	268 562					13 374					281 936	171 962				16 100			188 062	93 874	07
08	Documents de bibliothèque	1 155 290					21 778					1 177 068	1 029 346				22 894			1 052 240	124 828	08
09	Équipements de communication multimédia	892 346			3 517		1 544					897 407	625 211				62 918			688 129	209 278	09
10	Équipements informatiques	5 054 048			247 006		528 106					5 829 160	4 440 566				300 192			4 740 758	1 088 402	10
11	Équipements spécialisés	6 298 467			915		362 816					6 662 198	5 258 425				249 577			5 508 002	1 154 196	11
12	Manuels pédagogiques	4 289										4 289	4 289							4 289		12
13	Matériel roulant	182 619										182 619	99 975				21 097			121 072	61 547	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 683 723			24 896		36 986					1 745 605	1 399 844				87 435			1 487 279	258 326	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**55 665 046**	**$**	**$**	**282 308**	**$**	**1 109 468**	**$**	**$**	**$**	**$**	**57 056 822**	**30 676 891**	**$**	**$**	**$**	**1 603 749**	**$**	**$**	**32 280 640**	**24 776 182**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Sept-Îles

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 047 093			1 260 824				(137 632)	(5 796)		2 164 489	26
27 Aménagement des terrains				17 709							17 709	27
28 Bâtiments				20 847							20 847	28
29 Développement informatique				13 374				(13 374)				29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	148 095			193 713				(65 996)			275 812	30
31 Équipement informatique et bureautique	80 535			684 373				(529 650)			235 258	31
32 Équipements spécialisés				494 108				(362 816)			131 292	32
33 **Total des travaux en cours**	**1 275 723**	**$**	**$**	**2 684 948**	**$**	**$**	**$**	**(1 109 468)**	**(5 796)**	**$**	**2 845 407**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**24 776 182**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 845 407**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**27 621 589**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Sept-Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01											
02	x	FQ-2	2 500 000	5,043 %	24-févr-2005	16-janv-2023	1 100 000		(100 000)		1 000 000
03											
04											
05											
06											
07											
08	x	FF-2	1 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 200 000		(60 000)		1 140 000
09	x	FF-3	4 500 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 780 000		(180 000)		3 600 000
10	x	FF-4	10 559 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	8 348 624		(736 792)		7 611 832
11	x	FF-5	3 984 416	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	3 601 662		(191 377)		3 410 285
12	x	FF-6	2 129 280	2,983 %	13-mars-2019	01-mars-2044	2 044 109		(85 171)		1 958 938
13	x	FF-7	1 200 000	2,941 %	13-mars-2019	01-mars-2039	1 140 000		(60 000)		1 080 000
14	x	FF-8	2 924 800	2,843 %	13-mars-2019	01-mars-2035	2 745 600		(179 200)		2 566 400
15	x	FF-9	1 608 840	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039	1 608 840		(80 442)		1 528 398
16	x	FF-10	1 499 160	1,738 %	26-nov-2020	01-nov-2035		1 499 160			1 499 160
17											
18											
19											
20		91656-04	600 000	2,650 %	04-juin-2015	04-mai-2035	326 250		(30 000)		296 250
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30											
31	**Total**		**33 005 496**				**25 895 085**	**1 499 160**	**(1 702 982)**	**$**	**25 691 263**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						25 568 835	1 499 160	(1 672 982)		25 395 013
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						326 250		(30 000)		296 250

Cégep de Sept-Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Sept-Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Sept-Îles

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	25 691 263	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(127 094)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**25 564 169**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 802 926	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**23 761 243**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(135 293)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Sept-Îles

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,40%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 603 749	99,40%	1 594 127	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,40%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(45 036)	100,00%	(45 036)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(17 071)	100,00%	(17 071)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(350)	100,00%	(350)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(186 588)	100,00%	(186 588)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(20 660)	100,00%	(20 660)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(58 618)	100,00%	(58 618)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,40%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	134 981	100,00%	134 981	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,40%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,40%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,40%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	17 704	100,00%	17 704	18
19	Autres (note 1)		99,40%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**1 439 324**	20

Cégep de Sept-Îles

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 672 982)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(21 433)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(1 694 415)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(255 091)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 364 727	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**11 109 636**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Sept-Îles

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
		Acquisition équipement TM
A-B-D	05-80-165	
A-B-D	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirmiers
A-B-D	17-80-318	Projet FCI - 37013
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Cégep de Sept-Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	Non applicable	160 218	103 809	264 027	01
02	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-03)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	62 404	2 022	64 426	02
03	16108	Mur d'escalade (AMB16-14)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	1 068		1 068	03
04	19001	Réfection des facades (AMB11-06)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	946 139	972 212	1 918 351	04
05	17020	GID et archives (EI17-05)	Non applicable	17 989		17 989	05
06	19973	Optimisateur manoeuvres ferrov. ITMI (EI19-06) (OIRA)	Non applicable	21 927		21 927	06
07	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	Non applicable	5 197	86 292	91 489	07
08	19970	Réfection chaufferie - phase 2 (AMB19-04)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	6 156	4 085	10 241	08
09	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	36 538	80 692	117 230	09
10	16110	Dispensaire urbain (AMB16-03)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE	4 728		4 728	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**1 262 364**	**1 249 112**	**2 511 476**	35

Cégep de Sept-Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20100	Aménagement extérieur 2021 (MULTI20-01)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		17 709	17 709	36
37	20500	Construction garage 2 (AMB20-03) (FCI)	Non applicable		20 847	20 847	37
38	20101	Nouveaux locaux sous-sol (AMB20-04)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		7 410	7 410	38
39	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		188 328	188 328	39
40	20444	Équipements informatiques parc impression (EI20-08)	Non applicable		2 762	2 762	40
41	20445	Équipement réseautique 2020-2021 (EI20-06)	Non applicable		23 091	23 091	41
42	20501	Mise à jour Pavemétrics (EQA20-04)	Non applicable		26 872	26 872	42
43	20502	Instrumentation d'un compresseur (EQA20-05)	Non applicable		958	958	43
44	20503	FCI - Équipement suite EI19-09 (MULTI20-04)	Non applicable		8 375	8 375	44
45	20504	Green cubes (EQS20-09)	Non applicable		90 655	90 655	45
46	20424	Équipements pour TMI (EQS20-10)	Non applicable		16 418	16 418	46
47	20425	Équipements d'enseignement TEI (EQS20-11)	Non applicable		24 219	24 219	47
48	20001	Relocalisation tuyauterie chaufferie (AMB19-06)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		7 332	7 332	48
49	20440	Logiciels 2020-2021 (EI20-01)	Non applicable		22 666	22 666	49
50	20441	Équipements informatiques pédagogie (EI20-02)	Non applicable		56 995	56 995	50
51	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	Non applicable		256 946	256 946	51
52	20443	Équipements informatiques recherche (EI20-04)	Non applicable		3 080	3 080	52
53	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	Non applicable		200 169	200 169	53
54	20511	Logiciels Flex Sim (EI20-11)	Non applicable		13 436	13 436	54
55	20512	Équipements inform. Administration (EI20-12)	Non applicable		62 882	62 882	55
56	20601	Équipements informatiques télétravail suite (EI20-13)	Non applicable		33 185	33 185	56
57	20514	Équipements ITMI (EQA20-03)	Non applicable		22 495	22 495	57
58	20505	Salle d'enseignement à distance N-204 (MULTI20-01)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 3-PAVILLON ARCELOR-MITTAL		18 542	18 542	58
59	20513	Serveurs projet Pavemétrics (EI20-14)	Non applicable		91 712	91 712	59
60	20400	Mobiliers soins infirmiers (MOB20-01)	Non applicable		4 496	4 496	60
61	20401	Mobilier pour bibliothèque (MOB20-02)	Non applicable		2 147	2 147	61
62	20402	Mobilier 2020-2021 (MOB20-03)	Non applicable		17 014	17 014	62
63	20506	Enseigne Pavillon Desjardins (EQA20-01)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon Maintenance industrielle et Recherche		2 247	2 247	63
64	20507	Équipement TM - voie sortie supp. Phase 2 (EQS20-05)	Non applicable		24 518	24 518	64
65	20422	Équipement pour chimie (EQS20-06)	Non applicable		3 607	3 607	65
66	20423	Équipement technologie minérale 20-21 (EQS20-07)	Non applicable		21 990	21 990	66
67	20404	Équipement soins infirmiers (EQS20-08)	Non applicable		1 100	1 100	67
68	20426	Équipement soins infirmiers (EQS20-12)	Non applicable		3 010	3 010	68
69							69
70		**Sous-total**		**1 262 364**	**2 546 325**	**3 808 689**	70

Cégep de Sept-Îles

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71	20508	Équipement PPFI II - Cellules robotisée (EQS20-01)	Non applicable		189 054	189 054	71
72	20509	Cellules robotisées - DFC (EQS20-02)	Non applicable		59 615	59 615	72
73	20510	Cellules robotisées - Recherche (EQS20-03)	Non applicable		59 922	59 922	73
74	20480	Documents bibliothèque 2020-2021 (BIB20-2021)	Non applicable		21 778	21 778	74
75	20602	Fonctionnalités & attente des exigences M365 (EI20-15)	Non applicable		13 374	13 374	75
76	20420	Projet local F115 TEI (EQS20-04)	Non applicable		4 886	4 886	76
77	20603	Projet fluide APP (EI20-16)	Non applicable		39 548	39 548	77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92	20515	Pico Neo 2 Eye	Non applicable		2 338	2 338	92
93	20446	Kit logitec TAPZOOMSMAL	Non applicable		3 517	3 517	93
94	20421	Laveur pour verrerie de laboratoire	Non applicable		24 896	24 896	94
95	20403	Chaise d'évacuation	Non applicable		2 003	2 003	95
96							96
97							97
98	20998	Dépenses non capitalisable - Immo	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-PRINCIPALE		55 827	55 827	98
99	20999	Dépenses non capitalisable - MAOB	Non applicable		79 154	79 154	99
100		**Sous-total**		**1 262 364**	**3 102 237**	**4 364 601**	100

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20100	Aménagement extérieur 2021 (MULTI20-01)	3 540	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02								02
03	19970	Réfection chaufferie - phase 2 (AMB19-04)	4 085	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	20001	Relocalisation tuyauterie chaufferie (AMB19-06)	7 332	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	20420	Projet local F115 TEI (EQS20-04)	3 971	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06								06
07	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	25 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	07
08	20101	Nouveaux locaux sous-sol (AMB20-04)	7 410	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	08
09	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	765	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	19 478	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	20000	Réaménagement bibliothèque (MULTI20-03)	168 850	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	11
12	20440	Logiciels 2020-2021 (EI20-01)	16 436	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20440	Logiciels 2020-2021 (EI20-01)	4 256	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	13
14								14
15								15
16	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	14 836	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17								17
18	20443	Équipements informatiques recherche (EI20-04)	522	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19	20443	Équipements informatiques recherche (EI20-04)	2 558	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	19
20								20
21								21
22								22
23	20444	Équipements informatiques parc impression (EI20-08	2 762	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20511	Logiciels Flex Sim (EI20-11)	13 436	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	20512	Équipements inform. Administration (EI20-12)	14 076	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26								26
27	20512	Équipements inform. Administration (EI20-12)	5 875	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28	20512	Équipements inform. Administration (EI20-12)	24 905	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	28
29	20601	Équipements informatiques télétravail suite (EI20-13)	31 151	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30								30
31								31
32								32
33	20505	Salle d'enseignement à distance N-204 (MULTI20-01	3 669	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**374 913**					35

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37	20445	Équipement réseautique 2020-2021 (EI20-06)	12 576	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	37
38	20601	Équipements informatiques télétravail suite (EI20-13)	2 034	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	38
39	20445	Équipement réseautique 2020-2021 (EI20-06)	10 515	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	12 297	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41								41
42								42
43	20505	Salle d'enseignement à distance N-204 (MULTI20-01	1 544	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	43
44	20446	Kit logitec TAPZOOMSMAL	3 517	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	81 932	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20400	Mobiliers soins infirmiers (MOB20-01)	4 496	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20401	Mobilier pour bibliothèque (MOB20-02)	2 147	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20402	Mobilier 2020-2021 (MOB20-03)	17 014	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	20505	Salle d'enseignement à distance N-204 (MULTI20-01	13 329	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	20421	Laveur pour verrerie de laboratoire	24 896	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	19308	MAOB - Projets ressources matérielles (ECM11-01)	9 580	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	51
52	20100	Aménagement extérieur 2021 (MULTI20-01)	14 169	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53	20403	Chaise d'évacuation	2 003	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54								54
55	20502	Instrumentation d'un compresseur (EQA20-05)	958	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	20506	Enseigne Pavillon Desjardins (EQA20-01)	2 247	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	56
57	20514	Équipements ITMI (EQA20-03)	4 985	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58								58
59	20420	Projet local F115 TEI (EQS20-04)	915	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	59
60								60
61	20422	Équipement pour chimie (EQS20-06)	3 607	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62								62
63	20404	Équipement soins infirmiers (EQS20-08)	1 100	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64								64
65	20424	Équipements pour TMI (EQS20-10)	16 418	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20425	Équipements d'enseignement TEI (EQS20-11)	24 219	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20426	Équipement soins infirmiers (EQS20-12)	3 010	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirm	67
68								68
69	20509	Cellules robotisées - DFC (EQS20-02)	59 615	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**704 036**					70

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72	20480	Documents bibliothèque 2020-2021 (BIB20-2021)	21 778	98	Matériel et équipement (excluant équipement infori	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	20602	Fonctionnalités & attente des exigences M365 (EI20-	13 374	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	73
74								74
75								75
76	20507	Équipement TM - voie sortie supp. Phase 2 (EQS20-(	24 518	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	05-80-165	Acquisition équipement TM	76
77	20423	Équipement technologie minérale 20-21 (EQS20-07)	21 990	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	77
78								78
79								79
80								80
81								81
82	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-	669	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	82
83	19102	Transf. bâtiments - Laborat. apprent. actif (MULTI19-	1 353	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	83
84	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	35 990	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	84
85	19302	Informatique - Multimédias ADM (ECM19-02)	49 537	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	85
86								86
87								87
88								88
89								89
90	20999	Dépenses non capitalisable - MAOB	74 956	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	90
91	20999	Dépenses non capitalisable - MAOB	3 663	201	Biens non capitalisables	05-80-165	Acquisition équipement TM	91
92	20999	Dépenses non capitalisable - MAOB	535	201	Biens non capitalisables	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirm	92
93								93
94	20998	Dépenses non capitalisable - Immo	55 827	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**1 008 226**					105

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20500	Construction garage 2 (AMB20-03) (FCI)	8 339	11	Bâtiments (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	106
107	20500	Construction garage 2 (AMB20-03) (FCI)	8 339	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	107
108	20500	Construction garage 2 (AMB20-03) (FCI)	4 169	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120	20510	Cellules robotisées - Recherche (EQS20-03)	29 961	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	120
121	20510	Cellules robotisées - Recherche (EQS20-03)	29 961	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	121
122								122
123	20504	Green cubes (EQS20-09)	44 500	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	Projet FCI - 37013	123
124	20504	Green cubes (EQS20-09)	44 500	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	124
125	20504	Green cubes (EQS20-09)	1 655	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	125
126								126
127	20503	FCI - Équipement suite EI19-09 (MULTI20-04)	4 160	98	Matériel et équipement (excluant équipement infori	17-80-318	Projet FCI - 37013	127
128	20503	FCI - Équipement suite EI19-09 (MULTI20-04)	4 160	98	Matériel et équipement (excluant équipement infori	00-00-910	Autres sources	128
129	20503	FCI - Équipement suite EI19-09 (MULTI20-04)	55	98	Matériel et équipement (excluant équipement infori	00-00-901	Fonds de fonctionnement	129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**1 188 025**					140

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	19001	Réfection des facades (AMB11-06)	550 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	141
142	19001	Réfection des facades (AMB11-06)	372 800	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	142
143	19001	Réfection des facades (AMB11-06)	49 412	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	143
144								144
145								145
146	20513	Serveurs projet Pavemétrics (EI20-14)	91 712	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	146
147								147
148	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	5 935	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	148
149	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	1 740	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	149
150								150
151								151
152	20501	Mise à jour Pavemétrics (EQA20-04)	12 249	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	152
153	20501	Mise à jour Pavemétrics (EQA20-04)	14 623	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-910	Autres sources	153
154								154
155								155
156	20514	Équipements ITMI (EQA20-03)	10 643	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-910	Autres sources	156
157								157
158	20515	Pico Neo 2 Eye	2 338	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	158
159								159
160	20512	Équipements inform. Administration (EI20-12)	18 026	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	160
161								161
162	20514	Équipements ITMI (EQA20-03)	6 867	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	162
163								163
164	20440	Logiciels 2020-2021 (EI20-01)	1 974	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	164
165								165
166	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	27 152	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	166
167	19502	Autres - Salle pour soins (AMB14-07) (FAR)	28 540	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirm	167
168								168
169	20508	Équipement PPFI II - Cellules robotisée (EQS20-01)	99 092	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	169
170	20508	Équipement PPFI II - Cellules robotisée (EQS20-01)	89 962	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proj	170
171								171
172								172
173								173
174	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	80 000	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 651 090**					175

Cégep de Sept-Îles

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	76 834	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	176
177	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	42 890	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	177
178	20442	Équipements informatiques télétravail (EI20-03)	42 386	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	178
179								179
180	20441	Équipements informatiques pédagogie (EI20-02)	15 695	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	180
181	20441	Équipements informatiques pédagogie (EI20-02)	41 300	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	181
182								182
183								183
184								184
185								185
186	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	2 462	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	186
187	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	113 490	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	187
188	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	3 500	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	188
189	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	10 500	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	189
190	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	10 500	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	190
191	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	37 914	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	191
192	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	10 185	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	192
193	20600	Infrastructure, parefeu, serveur et stockage (EI20-07)	3 943	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	193
194								194
195								195
196	20603	Projet fluide APP (EI20-16)	18 827	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	196
197	20603	Projet fluide APP (EI20-16)	20 721	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**3 102 237**					210

Cégep de Sept-Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	337 517		578 800			140 870		775 447	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	255 450		91 400			179 800		167 050	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			372 800			372 800			04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**592 967**	**$**	**1 043 000**	**$**	**$**	**693 470**	**$**	**942 497**	10

Cégep de Sept-Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	988 675		592 900			535 805		1 045 770	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	23 000		23 000			17 317		28 683	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	11 927		353 000			89 962		274 965	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 023 602**	**$**	**968 900**	**$**	**$**	**643 084**	**$**	**1 349 418**	29

Cégep de Sept-Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			128 100			128 100			30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	05-80-165	Acquisition équipement TM	131 224		0			28 181		103 043	40
41	16-80-258	Acquisition équip. Aménag. Locaux soins infirmiers	63 871		0			32 085		31 786	41
42	17-80-318	Projet FCI - 37013	703 582		0			86 960		616 622	42
43	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	74 866		0					74 866	43
44	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN) 2018-2019	73 200		0					73 200	44
45	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	76 834		0			76 834			45
46	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17 600		0					17 600	46
47	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	3 500		0			3 500			47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	80 300		0			80 300			48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	17 800		0					17 800	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	10 500		0			10 500			50
51	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			81 200			30 906		50 294	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			18 100					18 100	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			10 500			10 500			54
55	17-80-261	Plan d'action numérique			19 444					19 444	55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 253 277		257 344			487 866		1 022 755	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 869 846**	**$**	**2 269 244**	**$**	**$**	**1 824 420**	**$**	**3 314 670**	77

Cégep de Sept-Îles

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						707 425			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						172 324			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			126 244			126 244			86
87	00-00-910	Autres sources			271 824			271 824			87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**398 068**		**$**	**1 277 817**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 869 846**	**$**	**2 667 312**	**$**	**$**	**3 102 237**	**$**	**3 314 670**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						134 981			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 967 256**			93

Collège Shawinigan

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Collège Shawinigan
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**21 642 849**	21 246 449	**3 305 457**	2 613 689	**24 948 306**	23 860 138	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**103 867**	83 319			**103 867**	83 319	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**300 598**	498 668			**300 598**	498 668	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 666 951**	1 603 885			**1 666 951**	1 603 885	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**34 305**	369 492			**34 305**	369 492	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**716 454**	636 248			**716 454**	636 248	08
09	2	Vente de biens et services	note	**279 114**	67 226			**279 114**	67 226	09
10	2	Locations	note	**6 962**	302 026			**6 962**	302 026	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**36 614**	31 523	**36 614**	31 523	11
12		- Autres	note			**91 963**	45 100	**91 963**	45 100	12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			332 863	245 462	**332 863**	245 462	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note							16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**33 860**	63 517		392	**33 860**	63 909	17
18	2	Autres revenus	note	**762 164**	437 703	**8 278**	22 842	**770 442**	460 545	18
19		**Total**		**25 547 124**	**25 308 533**	**3 775 175**	**2 959 008**	**29 322 299**	**28 267 541**	19

Collège Shawinigan
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**12 153 027**	11 981 617			**12 153 027**	11 981 617	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 364 137**	6 348 980			**6 364 137**	6 348 980	21
22	2	Communications et informations	note	**391 010**	499 758			**391 010**	499 758	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 091 269**	1 014 992			**1 091 269**	1 014 992	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 874 322**	4 372 118			**4 874 322**	4 372 118	24
25	2	Autres charges	note	**1 129**	77 759	**20 835**	20 850	**21 964**	98 609	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**723 605**	666 759	**723 605**	666 759	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**46 173**	60 074	**21 576**	67 888	**67 749**	127 962	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**2 667 659**	2 081 449	**2 667 659**	2 081 449	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**364 108**	127 097	**364 108**	127 097	31
32		**Total des charges**		**24 921 067**	**24 355 298**	**3 797 783**	**2 964 043**	**28 718 850**	**27 319 341**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**(8 710)**		**(8 710)**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**626 057**	**953 235**	**(31 318)**	**(5 035)**	**594 739**	**948 200**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Shawinigan
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**1 314 005**	360 770	**893 136**	1 249 543	**2 207 141**	1 610 313	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note 2				**(351 372)**		(351 372)	02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**1 314 005**	**360 770**	**893 136**	**898 171**	**2 207 141**	**1 258 941**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**626 057**	953 235	**(31 318)**	(5 035)	**594 739**	948 200	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(143 377)**		**143 377**				07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 796 685**	**1 314 005**	**1 005 195**	**893 136**	**2 801 880**	**2 207 141**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Shawinigan
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Shawinigan
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**9 166 692**	8 259 909	**(245 509)**	(408 349)	**8 921 183**	7 851 560	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**320**				**320**		03
04		- Débiteurs	note	**910 276**	580 130	**49 259**	198 551	**959 535**	778 681	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**66 215**	0	**239 981**	241 963	**306 196**	241 963	05
06		- Stocks de fournitures	note	**26 791**				**26 791**		06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		102 765	**87 658**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**44 802**	23 898	**42 499**	18 045	**87 301**	41 943	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**10 215 096**	**8 966 702**	**173 888**	**50 210**	**10 301 326**	**8 914 147**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**12 335 045**	11 917 947	**12 335 045**	11 917 947	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 4			**28 853 832**	29 349 263	**28 853 832**	29 349 263	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 5	**20 000**		**62 505**	83 340	**82 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**20 000**	**$**	**41 251 382**	**41 350 550**	**41 271 382**	**41 350 550**	17
18		**Total de l'actif**		**10 235 096**	**8 966 702**	**41 425 270**	**41 400 760**	**51 572 708**	**50 264 697**	18

Collège Shawinigan
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 6			**32 809**	1 355 430	**32 809**	1 355 430	19
20	5	- Créditeurs	note 7	**4 359 824**	3 860 015	**537 466**	95 293	**4 897 290**	3 955 308	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	822 277		0		822 277	22
23	6	- Apports reportés	note	**2 422 855**	1 513 051			**2 422 855**	1 513 051	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 568 074**	1 457 354			**1 568 074**	1 457 354	24
25		- Dus interfonds	note	**87 658**			102 765			25
26		- Intérêts courus	note			**239 981**	241 963	**239 981**	241 963	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 8			**2 356 353**	2 429 250	**2 356 353**	2 429 250	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 438 411**	**7 652 697**	**3 166 609**	**4 224 701**	**11 517 362**	**11 774 633**	29
30		- Dette à long terme	note 8			**29 410 127**	28 130 528	**29 410 127**	28 130 528	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**7 843 339**	8 152 395	**7 843 339**	8 152 395	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**37 253 466**	**36 282 923**	**37 253 466**	**36 282 923**	34
35		**Total du passif**		**8 438 411**	**7 652 697**	**40 420 075**	**40 507 624**	**48 770 828**	**48 057 556**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**846 990**	445 358			**846 990**	445 358	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**949 695**	868 647			**949 695**	868 647	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**1 005 195**	893 136	**1 005 195**	893 136	40
41		**Total solde de fonds**		**1 796 685**	**1 314 005**	**1 005 195**	**893 136**	**2 801 880**	**2 207 141**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**10 235 096**	**8 966 702**	**41 425 270**	**41 400 760**	**51 572 708**	**50 264 697**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Shawinigan
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	594 739	1 002 655	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	8 710	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(461 440)	(313 231)	08
09	- Amortissement des immobilisations	2 667 659	2 081 449	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	27 760	22 669	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 109 249)	(1 935 680)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 9)	(58 580)	1 562 025	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**690 434**	**2 440 722**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 741 765)	(3 726 846)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	3 000		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 738 765)**	**(3 726 846)**	24

Collège Shawinigan
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(1 322 621)	(814 773)	29
30	Encaissement de dette à long terme	4 465 900	3 471 371	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 152 254)	(320 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(25 455)	(20 481)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	152 384	1 144 830	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**2 117 954**	**3 460 947**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 069 623**	**2 174 823**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	7 851 560	5 676 737	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**8 921 183**	7 851 560	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	8 921 183	7 851 560	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**8 921 183**	**7 851 560**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Collège Shawinigan

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Réfection piscine	CA/2021-09,5,8	300	305 782	43 657	43 657	43 657	261 942	698 695	01
02	Prêt CPE Les Recrues	CA/2021-09,5,8	200	100 981					100 981	02
03	Prêt CPE Les Recrues	CA/2021-513,3,1	200	150 019					150 019	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**556 782**	**43 657**	**43 657**	**43 657**	**261 942**	**949 695**	19

Collège Shawinigan

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(5 431)**	(179 854)	**(74)**	89 023			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**19 472 389**	19 343 668	**1 733 804**	1 300 677		11 085	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**172 042**	273 480					05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**34 305**	368 242					09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**398 982**	356 264	**87 775**	32 900	**2 842**	7 387	10
11	Ventes de biens et services	**118 148**	7 998	**7 809**	2 429			11
12	Locations	**1 169**	179 778					12
13	Autres revenus	**471 317**	230 661	**3 399**	1 476			13
14	Facturation interne		226 032					14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**20 662 921**	**20 806 269**	**1 832 713**	**1 426 505**	**2 842**	**18 472**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**10 593 824**	10 595 809	**1 067 681**	731 433		18 461	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**148 697**	269 702					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 446 273**	5 216 683	**500 386**	500 711		170	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**266 569**	348 084					20
21	Communications et informations	**379 003**	463 145	**10 641**	29 343			21
22	Fournitures et matériel	**1 076 664**	983 615	**7 461**	10 994			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 358 823**	1 835 436	**42 721**	74 823		15	23
24	Autres charges	**47 085**	127 958		9 875			24
25	Facturation interne	**(91 007)**	(3 227)	**29 113**	112 504			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**20 225 931**	**19 837 205**	**1 658 003**	**1 469 683**	**$**	**18 646**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**436 990**	**969 064**	**174 710**	**(43 178)**	**2 842**	**(174)**	27

Collège Shawinigan

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(5 505)**	(90 831)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**442 161**	681 850					**21 648 354**	21 337 280	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**103 867**	83 319			**103 867**	83 319	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**84 998**	152 827	**43 558**	72 361			**300 598**	498 668	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 666 951**	1 603 885					**1 666 951**	1 603 885	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes				1 250			**34 305**	369 492	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**226 855**	239 697			**716 454**	636 248	37
38	Ventes de biens et services	**6 018**		**147 139**	56 799			**279 114**	67 226	38
39	Locations			**5 793**	122 248			**6 962**	302 026	39
40	Autres revenus	**319 988**	253 275	**1 320**	15 808			**796 024**	501 220	40
41	Facturation interne				(226 032)					41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**2 520 116**	**2 691 837**	**528 532**	**365 450**	**$**	**$**	**25 547 124**	**25 308 533**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**199 793**	228 757	**143 032**	137 455			**12 004 330**	11 711 915	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**148 697**	269 702	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**26 761**	62 726	**124 148**	220 606			**6 097 568**	6 000 896	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**266 569**	348 084	47
48	Communications et informations		154	**1 366**	7 116			**391 010**	499 758	48
49	Fournitures et matériel			**7 144**	20 383			**1 091 269**	1 014 992	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**2 284 793**	2 358 246	**187 985**	103 598			**4 874 322**	4 372 118	50
51	Autres charges			**217**				**47 302**	137 833	51
52	Facturation interne		38 227	**61 894**	(147 504)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**2 511 347**	**2 688 110**	**525 786**	**341 654**	**$**	**$**	**24 921 067**	**24 355 298**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**8 769**	**3 727**	**2 746**	**23 796**	**$**	**$**	**626 057**	**953 235**	54

Collège Shawinigan

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 109 249	1 935 680	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	697 827	619 853	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	83 265	58 362	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 890 341**	**2 613 895**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(1 982)	24 237	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	417 098	(24 442)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**3 305 457**	**2 613 690**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	27 760	22 669	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	8 854	8 854	12
13	**Total - MES**	**36 614**	**31 523**	13

Collège Shawinigan

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**66 213**	(1 395 090)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		8 788			05
06	- Vacances		503 700			06
07	- Indemnités de départ		60 325			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 335 045	11 917 947	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			239 981	241 963	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**66 213**	**(822 277)**	**12 575 026**	**12 159 910**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**66 213**	**$**	**12 575 026**	**12 159 910**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**66 213**		239 981	241 963	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**12 335 045**	11 917 947	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**822 277**	**$**	**$**	25

Collège Shawinigan
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	688 852	598 266		80 312	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			500 375		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	649 300	392 958	7 259		04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 066 031	1 997 976			05
06	Vacances à payer	669 718	561 972			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	15 118	44 467			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	270 805	264 376			09
10	Retenues sur contrat à payer			29 832	14 981	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**4 359 824**	**3 860 015**	**537 466**	**95 293**	12

Collège Shawinigan
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	82 041	62 286			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	8 933	7 912			02
03	- Allocations spécifiques	2 066 653	1 442 853			03
04	- Sous-embauche	233 460				04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			69 800	72 104	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres			221 346	199 214	08
09	**Sous-total - MES**	**2 391 087**	**1 513 051**	**291 146**	**271 318**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	31 768		3 081 642	3 111 899	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**2 422 855**	**1 513 051**	**3 372 788**	**3 383 217**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			4 769 178	4 244 924	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			34 236	769 716	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(332 863)	(245 462)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**4 470 551**	**4 769 178**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début					27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)					30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**2 422 855**	**1 513 051**	**7 843 339**	**8 152 395**	32

Collège Shawinigan
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	162 908	241 636	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 405 166	1 215 718	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 568 074**	**1 457 354**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Collège Shawinigan
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Collège Shawinigan

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium 9020	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(4 824 755)	4 453 396	49 933	(37 009)		116 582	(39 381)	(1 194 382)	1 068 973	1 517 120	01
02	Redressements affectant les années antérieures	374 646					(116 582)	39 381	(70 650)			02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(4 450 109)	4 453 396	49 933	(37 009)				(1 265 032)	1 068 973	1 517 120	03
04	Résultats de l'année	436 990	174 710	2 842	8 769				(69 639)	(60 902)	(27)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(4 013 119)**	**4 628 106**	**52 775**	**(28 240)**	**$**	**$**	**$**	**(1 334 671)**	**1 008 071**	**1 517 093**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(143 377)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(143 377)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(4 156 496)**	**4 628 106**	**52 775**	**(28 240)**	**$**	**$**	**$**	**(1 334 671)**	**1 008 071**	**1 517 093**	12

	Centre de responsabilité	Accompagnement 9070	Services aux entreprises 9091,9095					Imputations internes		Total	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	(70 650)	(23 267)	116 822				180 623		**1 314 005**	13
14	Redressements affectant les années antérieures	47 383	23 267	(116 822)				(180 623)		**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(23 267)								**1 314 005**	15
16	Résultats de l'année	(1 057)	134 371							**626 057**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**(24 324)**	**134 371**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 940 062**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(143 377)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(143 377)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**(24 324)**	**134 371**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 796 685**	24

Collège Shawinigan

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	10 196 000		(322 851)		233 460	206 653	9 846 342	9 440 191	406 151	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		18 292	346 864				365 156	148 697	216 459	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 130 500	114 065	(108 709)	245 163	246 249	387 820	8 522 590	8 566 060	(43 470)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(52 000)		(19 100)			34 179	(36 921)	36 031	(72 952)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	987 000	1 777 673		718 778	1 541 026	28 760	1 971 185	1 971 185		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(5 431)		(5 431)	06
07		Rétroactivité								63 767	(63 767)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**19 261 500**	**1 910 030**	**(103 796)**	**963 941**	**2 020 735**	**657 412**	**20 662 921**	**20 225 931**	**436 990**	08
09	9090	Formation continue	44 800	1 491 175	(179 501)			408 013	1 764 487	1 589 703	174 784	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 100	29 250		27 950			68 300	68 300		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(74)		(74)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**55 900**	**1 520 425**	**(179 501)**	**27 950**	**$**	**408 013**	**1 832 713**	**1 658 003**	**174 710**	13
14	9080	Cours d'été						2 842	2 842		2 842	14
15	2040	Centres de transfert de technologie		332 627		488 912	279 378	1 977 955	2 520 116	2 511 347	8 769	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						58 193	58 193	127 832	(69 639)	20
21		Stationnement						24 989	24 989	85 891	(60 902)	21
22	9020	Auditorium								27	(27)	22
23	9070	Accompagnement								1 057	(1 057)	23
24	9092	Services aux entreprises						445 350	445 350	310 979	134 371	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30		Imputations internes										30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**528 532**	**528 532**	**525 786**	**2 746**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**19 317 400**	**3 763 082**	**(283 297)**	**1 480 803**	**2 300 113**	**3 574 754**	**25 547 124**	**24 921 067**	**626 057**	32

Collège Shawinigan

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	10 196 000					233 460	9 962 540	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					24 013		24 013	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		18 292					18 292	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**10 196 000**	**18 292**	**$**	**$**	**24 013**	**233 460**	**10 004 845**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 438 500	18 166					1 456 666	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	831 200	8 235					839 435	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	166 500						166 500	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	24 400						24 400	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	145 600			121 061		81 943	184 718	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		51 859		119 802		158 161	13 500	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	4 300			4 300		6 145	2 455	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 028					2 028	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 710					1 710	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(108 709)		(108 709)	38
39			**Sous-total:**	**5 932 000**	**81 998**	**$**	**245 163**	**(108 709)**	**246 249**	**5 904 203**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 198 500						2 198 500	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		32 067					32 067	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**2 198 500**	**32 067**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 230 567**	44

Collège Shawinigan

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques				591			591	48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		100 000		135 000		174 227	60 773	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	415 524		167 444		201 325	471 643	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			90 000		154 736	25 264	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	400 000	218 750				411 424	207 326	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			29 600		46 779	12 421	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	106 000			92 526		105 776	92 750	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 239					1 239	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	271 400					129 980	141 420	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		620 198				101 110	519 088	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 074				11 074		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		15 600				8 400	7 200	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				119			119	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				32 382		22 678	9 704	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		266 390				79 729	186 661	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		66 748					66 748	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000		40 718		33 705	17 013	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		52 150		10 398		676	61 872	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				120 000		59 407	60 593	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**987 000**	**1 777 673**	**$**	**718 778**	**$**	**1 541 026**	**1 942 425**	87

Collège Shawinigan

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(52 000)						(52 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(19 100)		(19 100)	89
90			**Sous-total:**		**(52 000)**	**$**	**$**	**$**	**(19 100)**	**$**	**(71 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		488 912	0	279 378	542 161	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**488 912**	**$**	**279 378**	**542 161**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			119 408			(20 517)		98 891	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			160 302			(159 107)		1 195	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			445 001			272 550		717 551	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			211 945			129 810		341 755	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			94 364			57 795		152 159	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			272 550			(272 550)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			129 810			(129 810)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			57 795			(57 795)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		44 800				123		44 923	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**44 800**	**1 491 175**	**$**	**$**	**(179 501)**	**$**	**1 356 474**	108

Collège Shawinigan
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	8 450	27 950			57 200	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 100						11 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 100**	**20 800**	**8 450**	**27 950**	**$**	**$**	**68 300**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**19 317 400**	**3 754 632**	**8 450**	**1 480 803**	**(283 297)**	**2 300 113**	**21 977 875**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**19 317 400**	**3 754 632**	**8 450**	**1 480 803**	**(283 297)**	**2 300 113**		140

Collège Shawinigan
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	368 784		(152 536)	(488 839)	(20 777)	52 000		7 676		309 030	01
02	826	MES - Autres	(238 111)							(66 748)			02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	75 980			19 699		6 363		70 000			05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			962	23 343				10 000			09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			21 184	190 092		59 368		7 550	2 842	87 775	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			114 402								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				6 386							12
13	868	Ventes de biens et services			296	13 752		104 100				7 809	13
14	880	Locations			1 169								14
15	881	Intérêts				(319)			34 179				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			337 227	98 115		1 833		282		3 399	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**206 653**	**$**	**322 704**	**(137 771)**	**(20 777)**	**223 664**	**34 179**	**28 760**	**2 842**	**408 013**	27

Collège Shawinigan
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	Accompagnement	Services aux entreprises	29
30		**REVENUS**	9350	2040						9020	9070	9091,9095	30
31	800	MES		(100 000)									31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										103 867	34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		84 998								43 558	35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 666 951									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						35 387				191 468	40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		6 018				17 013	23 669			106 457	43
44	880	Locations						5 793					44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus		319 988					1 320				55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**1 977 955**	**$**	**$**	**$**	**58 193**	**24 989**	**$**	**$**	**445 350**	57

Collège Shawinigan
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
						Services auxiliaires							
58								Imputations internes					58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										(24 662)	61
62	826	MES - Autres										(304 859)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										103 867	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										300 598	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 666 951	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										34 305	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										595 666	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										114 402	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										6 386	72
73	868	Ventes de biens et services										279 114	73
74	880	Locations										6 962	74
75	881	Intérêts										33 860	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										762 164	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 574 754**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale							88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91								Total	**$**				91

Collège Shawinigan

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						112 651	354 977	112 651	173 049	01
02	120	Personnel de gérance							62 450	84 018	87 017	02
03	140	Personnel enseignant	8 577 761		265 433			142 404	54 335			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			29 605	75 183		226 037	426 962			05
06	200	Personnel de soutien			868 807	121 501		246 865	264 093	55 660	201 479	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	862 430		27 862			15 900	5 788			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			111 052	22 662		67 573	115 964	113 912	49 073	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	148 697									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**9 588 888**	**$**	**1 302 759**	**219 346**	**$**	**811 430**	**1 284 569**	**366 241**	**510 618**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			30 592		75	87 203	23 633	5 690	280	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			201 564	1 173	4 456	10 944	2 363	321	120	16
17	500	Autres dépenses du code 500			41 791	217	151	15 814	728	932	1 498	17
18	620	Honoraires professionnels						86 207		25 774	93 721	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			7 138			888	457			20
21	650	Contrats			152 074	25	12 510	14 802	2 008	22 657	1 446	21
22	600	Autres dépenses du code 600			11 720	33 700	221	8 572	19 708	612		22
23	730	Intérêts									45	23
24	700	Autres dépenses du code 700							620	207		24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(17 962)	(16 191)	(1 170)	(41 880)	(23 657)	(26 778)	(26 237)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**426 917**	**18 924**	**16 243**	**182 550**	**25 860**	**29 415**	**70 873**	29
30		**Total**	**9 588 888**	**$**	**1 729 676**	**238 270**	**16 243**	**993 980**	**1 310 429**	**395 656**	**581 491**	30

Collège Shawinigan

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		95 070					144 584	44 287	31
32	120	Personnel de gérance		11 049						46 418	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							51 801		35
36	200	Personnel de soutien	88 952	255 255					75 506	210 898	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 836	42 780					29 443	37 063	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							266 569		40
41		**Sous-total:**	**99 788**	**404 154**	**$**	**$**	**$**	**$**	**567 903**	**338 666**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	23 627	3 142					77 720		42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			207 060						44
45	520	Électricité			362 087						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		1 578					142	1 646	46
47	500	Autres dépenses du code 500	14 143	94 645	49 042		304		422	1 056	47
48	620	Honoraires professionnels		128 864					23 983	1 198	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		79 382							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	11 190	88 249	27 400	74 957	390 416		13 608	88 667	51
52	600	Autres dépenses du code 600	14 864	81 961	15 454			7	81 495	4 961	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(57 755)	(92 814)	(24 532)	(9 264)	(26 145)		887	(60 908)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**6 069**	**385 007**	**636 511**	**65 693**	**364 575**	**7**	**198 257**	**36 620**	**$** 59
60		**Total**	**105 857**	**789 161**	**636 511**	**65 693**	**364 575**	**7**	**766 160**	**375 286**	**$** 60

Collège Shawinigan

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			97 183								61
62	120	Personnel de gérance		76 613									62
63	140	Personnel enseignant		533 944	905 896	51 765		181 858			46 551		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		95 959	280 579			23 826			2 951		65
66	200	Personnel de soutien		98 561	72 020						8 205		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		56 528	104 585	5 435		17 935			4 888		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		35 629	50 604			2 935			1 172		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**897 234**	**1 510 867**	**57 200**	**$**	**226 554**	**$**	**$**	**63 767**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		127 041	(459)	11 100							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		8 728	6 576								76
77	500	Autres dépenses du code 500		53 739	885								77
78	620	Honoraires professionnels		4 874									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		9 579	3 468								80
81	650	Contrats		526 209	2 967			2 284 793					81
82	600	Autres dépenses du code 600		200	36 286					197 065			82
83	730	Intérêts	46 128										83
84	700	Autres dépenses du code 700	85										84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne	(10 182)	343 581	29 113								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**36 031**	**1 073 951**	**78 836**	**11 100**	**$**	**2 284 793**	**$**	**197 065**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**36 031**	**1 971 185**	**1 589 703**	**68 300**	**$**	**2 511 347**	**$**	**197 065**	**63 767**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		197 065		Primes de monitorat --->					91

Collège Shawinigan

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale	Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Auditorium	Accompagnement	Services aux		92
93				Financés / Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		9020	9070	entreprises 9091,9095		94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									8 098		95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant					200				127 454		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel									25 431		99
100	200	Personnel de soutien					54 268			172	23 831		100
101	300	Av. sociaux - enseignants					23				15 355		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					6 043				6 305		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**60 534**	**$**	**$**	**172**	**206 474**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					535				831		106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé					973	121			640		110
111	500	Autres dépenses du code 500					230	5		60	5 115		111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats					10 344	34 028	858		88 149		115
116	600	Autres dépenses du code 600					2 131	51 650		825			116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						217					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne					53 085	(130)	(831)		9 770		121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**67 298**	**85 891**	**27**	**885**	**104 505**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**127 832**	**85 891**	**27**	**1 057**	**310 979**	**$**	124

Collège Shawinigan

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125							Imputations internes				125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 142 550	128
129	120	Personnel de gérance								367 565	129
130	140	Personnel enseignant								10 887 601	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 238 334	132
133	200	Personnel de soutien								2 646 073	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 116 729	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								703 046	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								148 697	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								266 569	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**18 517 164**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								391 010	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								207 060	142
143	520	Électricité								362 087	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								241 345	144
145	500	Autres dépenses du code 500								280 777	145
146	620	Honoraires professionnels								364 621	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								79 382	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								21 530	148
149	650	Contrats								3 847 357	149
150	600	Autres dépenses du code 600								561 432	150
151	730	Intérêts								46 173	151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 129	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**6 403 903**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**24 921 067**	158

Collège Shawinigan

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 395 090)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(71 957)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 467 047)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		19 317 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 754 632		05
06	Lettres d'autorisation		8 450		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(283 297)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**22 797 185**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**22 797 185**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**21 330 138**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			21 263 925	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**66 213**	18

Collège Shawinigan
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(380 307)		(380 307)	30 564	(349 743)	01
02	- «A» de FABRES				(488 839)	(488 839)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(104 402)	104 402				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(238 111)	(238 111)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	«A» RAC				33 606	33 606	08
09							09
10							10
11							11
12	Redéploiement dans le réseau de la santé (pandémie Covid 19)	66 748		66 748	(66 748)		12
13	Rétroaction salariale des cadres	25 003		25 003		25 003	13
14	Indexation rémunération (renouvellement conventions collectives - 2020-2021)				368 784	368 784	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(392 958)**	**104 402**	**(288 556)**	**(360 744)**	**(649 300)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(19 002)		(19 002)	40 605	21 603	24
25	- Congés anticipés ou différés				85 176	85 176	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	599 132		599 132	204 365	803 497	26
27	**Sous-total - Autres**	**580 130**	**$**	**580 130**	**330 146**	**910 276**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**187 172**	**104 402**	**291 574**	**(30 598)**	**260 976**	28

Collège Shawinigan
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	145 600	121 061		266 661	184 718	81 943		81 943			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	51 859	119 802		171 661	13 500	158 161		158 161			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	4 300	4 300		8 600	2 455	6 145		6 145			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 028			2 028	2 028						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 710			1 710	1 710						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**205 497**	**245 163**	**$**	**450 660**	**204 411**	**246 249**	**$**	**246 249**	**$**	**$**	08

Collège Shawinigan
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120		591		591	591						12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000	135 000	70 000	305 000	130 773	174 227		174 227			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	505 524	167 444		672 968	471 643	201 325		201 325			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	90 000	10 000	190 000	35 264	154 736		154 736			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	618 750		15 226	633 976	222 552	411 424		411 424			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					144 274	(144 274)		255 726			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			15 226	15 226	78 278	(63 052)		155 698			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	29 600		59 200	12 421	46 779		46 779			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	106 000	92 526		198 526	92 750	105 776		105 776			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 239		282	1 521	1 521						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	271 400			271 400	141 420	129 980		129 980			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					99 871	(99 871)		104 866			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					41 549	(41 549)		6 625			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021								18 489			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	620 198			620 198	519 088	101 110		101 110			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					213 840	(213 840)		25 499			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					89 600	(89 600)		48 339			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					11 688	(11 688)		27 272			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					203 960	(203 960)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 074			11 074		11 074		11 074			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	15 600			15 600	7 200	8 400		8 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		119		119	119						46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		32 382		32 382	9 704	22 678		22 678			48

Collège Shawinigan
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	266 390			266 390	186 661	79 729		79 729			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	66 748		(66 748)								58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	40 718		50 718	17 013	33 705		33 705			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	52 150	10 398		62 548	61 872	676		676			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		120 000		120 000	60 593	59 407		59 407			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 764 673**	**718 778**	**28 760**	**3 512 211**	**1 971 185**	**1 541 026**	**$**	**1 541 026**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627	488 912		821 539	542 161	279 378		279 378			68
69		**TOTAL**		**332 627**	**488 912**	**$**	**821 539**	**542 161**	**279 378**	**$**	**279 378**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 302 797**	**1 452 853**	**28 760**	**4 784 410**	**2 717 757**	**2 066 653**	**$**	**2 066 653**	**$**	**$**	70

Collège Shawinigan

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09		- Congés de maladie monnayables				09
10		- Congés de maladie non-monnayables				10
11		- Vacances				11
12		- Temps supplémentaire				12
13		- Indemnités de départ				13
14		- Assurance-traitement				14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 232	1 074	11 306	15
16		**Total**	**10 232**	**1 074**	**11 306**	16

		Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17		- Congés de maladie monnayables	8 863	931	9 794	17
18		- Congés de maladie non-monnayables	13 681	1 437	15 118	18
19		- Vacances	606 080	63 638	669 718	19
20		- Temps supplémentaire	16 934	1 778	18 712	20
21		- Indemnités de départ	196 384	20 620	217 004	21
22		- Assurance-traitement	12 660	1 329	13 989	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24		**Total**	**854 602**	**89 733**	**944 335**	24

		Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25		- Congés de maladie monnayables	8 863	931	9 794	25
26		- Congés de maladie non-monnayables	13 681	1 437	15 118	26
27		- Vacances	606 080	63 638	669 718	27
28		- Temps supplémentaire	16 934	1 778	18 712	28
29		- Indemnités de départ	196 384	20 620	217 004	29
30		- Assurance-traitement	12 660	1 329	13 989	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	10 232	1 074	11 306	31
32		**Total**	**864 834**	**90 807**	**955 641**	32

Collège Shawinigan

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	29 250	27 950		57 200	57 200						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 100			11 100	11 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**40 350**	**27 950**	**$**	**68 300**	**68 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Collège Shawinigan

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	121 061		121 061	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	119 802		119 802	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	4 300		4 300	04
05	Conventions collectives - A114	23 019				05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**245 163**	**$**	**245 163**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120	591		591	17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	135 000		135 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	167 444		167 444	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000		90 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600		29 600	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	92 526		92 526	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	119		119	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	32 382		32 382	53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041				63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 718	10 000	40 718	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	10 398		10 398	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000		120 000	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**708 778**	**10 000**	**718 778**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		27 950	27 950	04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**$**	**27 950**	**27 950**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	488 912		488 912	18
19	**TOTAL**		**488 912**	**$**	**488 912**	19
20						20
21	**Grand total**		**1 442 853**	**37 950**	**1 480 803**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Collège Shawinigan

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	8 577 761	103,91 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**8 577 761**	103,91 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	377 758	4,58 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**8 200 003**	99,33 ETC	82 553	10,05%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,62 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**8 200 003**	100,95 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		2,47 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		103,42 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		106,86 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		2,47			13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		109,33 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		5,91 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,25) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,11) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		2,55 ETC	**233 460**		19

Collège Shawinigan

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 853							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,500%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 553							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 804				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					106,86 ETC		106,86 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					106,86 ETC	ETC	106,86 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,62) ETC		(1,62) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					105,24 ETC	ETC	105,24 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					9 635 038		9 635 038	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 635 038**	**$**	**9 635 038**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**322 851**	**$**	**322 851**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 957 889**	**$**	**9 957 889**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		322 851						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		106 392	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			216 459					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,052%	0,052%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	2 962	2 858						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2020	16-août-2021						24

Collège Shawinigan

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège Shawinigan

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	50 254	163 336	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	15 203	8 592	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 764		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		5 702	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	5 717		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**75 938**	**177 630**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	8 075	20 360	17
18	**Total des dépenses salariales**	**84 013**	**197 990**	18
19	Hygiène et sécurité	9 958	1 391	19
20	Perfectionnement local	12 421	17 651	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**106 392**	**217 032**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	18 292		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**18 292**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		45 239	33
34	Mise en disponibilité	21 731		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**21 731**	**45 239**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	2 282	4 298	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**24 013**	**49 537**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**24 013**	**49 537**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**148 697**	**266 569**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	45 239	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	24 057	47
48	Soutien	153 573	48
49	**Total**	**222 869**	49

Collège Shawinigan

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,07	14 Pes		1 195					1 195	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			160 302				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**160 302**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**14 Pes**		**1 195**					**1 195**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 214 Pes	96 817	96 817 13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	52 Pes	2 074	2 074 14
15		**TOTAL**			**98 891** 15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
	CFC allouées	normalisée								
16	0,95 CFC	91 553	43 488	1 435	44 923	**$**	$		**$**	16

Collège Shawinigan

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Collège Shawinigan

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**		460155				k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47	**2**						k									47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**Sous-total**		**460 155**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**		751310				1,07	6 683 Pes	101 563 Pes	623 765	218 653	73 014		915 432		57
58	**2**	LEA.BY	x				1,07	555 Pes	14 430 Pes	51 802	23 048	10 374	8 522	93 746		58
59	**2**	LEA.BY	x				1,07	608 Pes	15 808 Pes	56 748	25 249	11 364	9 336	102 697		59
60	**2**						k									60
61	**2**						k									61
62	**2**						k									62
63	**2**						k									63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**						k									71
72	**Sous-total**		**751 310**			**Inscrire virements L72 C05**		**7 846 Pes**	**131 801 Pes**	**732 315**	**266 950**	**94 752**	**17 858**	**1 111 875**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 211 465**	**$**	**$**			**7 846 Pes**	**131 801 Pes**	**732 315**	**266 950**	**94 752**	**17 858**	**1 111 875**		73

74 **TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5) 1 211 465 **Total en incluant le temps partiel** 1 229 419 1 211 465 74

75 Total des virements → Doit être égal à 0 Réservé MES 75

76 Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES) 17 954 76

CC à reporter Récupération

77 Solde d'allocations - enveloppes régionale (Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES) 77

Collège Shawinigan

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers						1,07	728 Pes	12 639 Pes	67 949	25 103	9 086				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**728 Pes**	**12 639 Pes**	**67 949**	**25 103**	**9 086**		**$**	**$**	97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						98
											Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			$30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						1,07	194 Pes	893 Pes	16 555	4 671			(5 820)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**194 Pes**	**893 Pes**	**16 555**	**4 671**			**(5 820)**		108
109		**TOTAL**							**922 Pes**	**13 532 Pes**	**84 504**	**29 774**	**9 086**		**$ (5 820)**	**117 544**	109

Collège Shawinigan

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Collège Shawinigan

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	22 578,200	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 481	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 067	(3)
04	Total pris en considération	**21 992**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 467)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 948)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 948)		(2 948,0)	(2 948,0)	(2 948,0)				(1,0)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 948,0)	329,9	(2 618,1)				(0,9)	08
09		1,50%	3,00%			(2 948,0)	329,9	(2 288,2)			0,81500%	(0,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 948,0)	329,8	(1 958,4)				(0,7)	10
11		1,50%	6,00%			(2 948,0)	329,9	(1 628,5)	848,7	848,7	0,79800%	(0,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 948,0)	769,7	(858,8)		848,7		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%			(2 948,0)	769,8	(89,0)	1 939,4	2 788,1	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 948,0)	879,6	790,6		2 788,1		(0,7)	14
15		4,00%	21,00%			(2 948,0)	879,7	1 670,3	1 756,4	4 544,5	0,78100%	(0,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 948,0)	879,7	2 550,0		4 544,5		(0,6)	16
17		4,00%	29,00%			(2 948,0)	879,7	3 429,7	1 766,9	6 311,4	0,76900%	(0,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 948,0)	879,7	4 309,4		6 311,4		(0,6)	18
19		4,00%	37,00%			(2 948,0)	879,6	5 189,0	1 753,4	8 064,8	0,76900%	(0,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 948,0)	879,7	6 068,7		8 064,8		(0,6)	20
21		4,00%	45,00%			(2 948,0)	879,7	6 948,4	2 041,9	10 106,7	0,75500%	(1,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 948,0)	879,7	7 828,1		10 106,7		(0,7)	22
23		4,00%	53,00%			(2 948,0)	879,7	8 707,8	1 780,5	11 887,2	0,72000%	(1,0)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 948,0)	989,6	9 697,4		11 887,2		(0,7)	24
25		4,50%	62,00%			(2 948,0)	989,6	10 687,0	2 050,1	13 937,3	0,72000%	(1,0)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 948,0)	1 319,6	12 006,6		13 937,3		(0,6)	26
27		6,00%	74,00%			(2 948,0)	1 319,5	13 326,1	2 686,5	16 623,8	0,71300%	(1,0)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 948,0)	1 429,5	14 755,6		16 623,8		(0,6)	28
29		6,50%	87,00%			(2 948,0)	1 429,4	16 185,0	2 842,7	19 466,5	0,71300%	(1,0)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 948,0)	1 429,5	17 614,5		19 466,5		(0,6)	30
31		6,50%	100,00%			(2 948,0)	1 429,5	19 044,0	1 797,5	21 264,0	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 948,0)**	**$**	**(2 948,0)**	**19 044,0**	**19 044,0**	**21 264,0**	**21 264,0**	**xxxxx**	**(19,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(19,1)**	33

Collège Shawinigan

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 037 269		97 183			8 098		1 142 550	01
02	Gérants		290 952	76 613						367 565	02
03	Enseignants	8 577 761	462 172	533 944	905 896	51 765		309 512		10 841 050	03
04	Professionnels		809 588	95 959	280 579			49 257		1 235 383	04
05	Soutien		2 389 016	98 561	72 020			78 271		2 637 868	05
06	**TOTAL**	**8 577 761**	**4 988 997**	**805 077**	**1 355 678**	**51 765**	**$**	**445 138**	**$**	**16 224 416**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 142 550	1 127 971	14 579				14 579		0,00%	NON	07
08	Gérants	367 565	366 659	906				906		0,00%	NON	08
09	Enseignants	10 841 050	10 574 709	266 341				265 425	916	0,01%	NON	09
10	Professionnels	1 235 383	1 179 437	55 946				55 946		0,00%	NON	10
11	Soutien	2 637 868	2 551 232	86 636				86 147	489	0,02%	NON	11
12	**Total**	**16 224 416**	**15 800 008**	**424 408**	**$**	**$**	**$**	**423 003**	**1 405**	0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	8 577 761	8 577 580	181				181		0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	103,91 ETC	103,91 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	46 551	916	45 635		46 551	(916)	0,00%	NON	17
18	Professionnels	2 951		2 951		2 951		0,00%	NON	18
19	Soutien	8 205	489	7 716		8 205	(489)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**57 707**	**1 405**	**56 302**		**57 707**	**(1 405)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	46 551		46 551		46 551		0,00%	NON	21

Collège Shawinigan

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	8 278	02
03	**Total - Autres**	**8 278**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	21 576	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**21 576**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**21 576**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	27 760	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	695 845	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**723 605**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Collège Shawinigan
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	32 809	1 355 430	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**32 809**	**1 355 430**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Collège Shawinigan

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	298 584										298 584									298 584	01
02	Améliorations locatives				588 204							588 204									588 204	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments																					03
04	Aménagement des terrains	20 914										20 914	20 914							20 914		04
05	Autres équipements	1 762 322			22 593							1 784 915	1 364 162				63 084			1 427 246	357 669	05
06	Bâtiments	43 827 323			100 789							43 928 112	20 803 210				1 017 886			21 821 096	22 107 016	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	831 035			23 305							854 340	681 459				30 530			711 989	142 351	08
09	Équipements de communication multimédia																					09
10	Équipements informatiques	3 560 415			363 175							3 923 590	2 734 587				613 907			3 348 494	575 096	10
11	Équipements spécialisés	11 478 152			662 604					(33 457)		12 107 299	7 393 984				808 456	(21 747)		8 180 693	3 926 606	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	38 022										38 022	38 022							38 022		13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 777 816			79 901							1 857 717	1 478 460				133 796			1 612 256	245 461	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**63 594 583**	**$**	**$**	**1 840 571**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(33 457)**	**$**	**65 401 697**	**34 514 798**	**$**	**$**	**$**	**2 667 659**	**(21 747)**	**$**	**37 160 710**	**28 240 987**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège Shawinigan

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments												26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments	269 478			343 367							612 845	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**269 478**	**$**	**$**	**343 367**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**612 845**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**28 240 987**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**612 845**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**28 853 832**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Collège Shawinigan

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02	x	FQ-3	1 500 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	660 000		(60 000)		600 000	02
03												03
04												04
05												05
06												06
07	x	FF-1	11 500 000	1,726 %	16-févr-2016	01-sept-2025	9 231 200		(567 200)		8 664 000	07
08	x	FF-2	5 500 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	3 431 657		(689 447)		2 742 210	08
09	x	FF-3	10 085 022	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	9 142 220		(471 401)		8 670 819	09
10	x	2019-0726	3 690 812	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	3 543 180		(147 632)		3 395 548	10
11	x	2020-0377	3 471 371	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	3 471 371		(173 569)		3 297 802	11
12	x	2020-3053	1 428 490	1,772 %	24-nov-2020	01-nov-2035		1 428 490			1 428 490	12
13	x	2020-3059	3 037 410	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040		3 037 410			3 037 410	13
14												14
15												15
16												16
17												17
18		2011-4260.3	2 000 000	2,000 %	30-juin-2011	30-juin-2021	200 000		(200 000)			18
19												19
20		2018-	1 192 254	2,000 %	01-juil-2018	30-juin-2028	952 254		(952 254)			20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**43 405 359**				**30 631 882**	**4 465 900**	**(3 261 503)**	**$**	**31 836 279**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						29 479 628	4 465 900	(2 109 249)		31 836 279	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 152 254		(1 152 254)			33

Collège Shawinigan

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Collège Shawinigan

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège Shawinigan

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	31 836 279	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(72 104)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(69 799)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**31 766 480**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 356 353			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**29 410 127**			145

Collège Shawinigan

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,05%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	2 667 659	99,05%	2 642 316	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,05%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(8 854)	100,00%	(8 854)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(91 963)	100,00%	(91 963)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(332 863)	100,00%	(332 863)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**		100,00%		09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,05%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	364 108	98,36%	358 137	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,05%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,05%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	8 710	99,05%	8 627	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	21 576	100,00%	21 576	18
19	Autres (note 1)	(8 278)	99,05%	(8 199)	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 609 612**	20

Collège Shawinigan

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 109 249)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(83 265)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 192 514)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**417 098**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 917 947	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 335 045**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Collège Shawinigan

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
		FCI #5728
A-B-D	02-80-146	
A-B-D	12-80-239	Fonds collèges-industrie pour l'innovation
A-B-D	15-80-253	Renouvellement des infrastructures technologiques
A-B-D	16-80-317	Projet 35716
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Projet 38423
A-B-D	16-80-258	Mannequin simulateur (équipement & aménagement)
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Collège Shawinigan

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	11025	Remboursement d'emprunt	Non applicable	2 166 190	320 000	2 486 190	01
02	11026	Remboursement d'emprunt	Non applicable	(2 166 190)	(320 000)	(2 486 190)	02
03	17015	Mise aux normes du CCTT	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet	5 998 319	56 061	6 054 380	03
04	18008	Équipements informatiques	Non applicable	758 862	142 956	901 818	04
05	18009	Sécurité de l'information	Non applicable	209 108	12 129	221 237	05
06	19002	Réfection système au glycol	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet	90 976	10 022	100 998	06
07	19004	Réfection de la piscine	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet	269 478	343 367	612 845	07
08	19006	Équipements recherche FCI #38423	Non applicable	707 896	298 928	1 006 824	08
09	20001	Aménagements classes branchées	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet		36 797	36 797	09
10	20002	Divers travaux de réfections	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet		39 239	39 239	10
11	20003	Réfection système de distritution d'air et régulation	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, 01-Édifice complet		24 992	24 992	11
12	20004	Aménagement locaux CEC La Tuque	Divers bâtiments		588 204	588 204	12
13	20005	Fonds de bibliothèque	Non applicable		23 305	23 305	13
14	20006	Ameublement	Non applicable		71 074	71 074	14
15	20007	Équipements recherche FCI #41108	Non applicable		69 424	69 424	15
16	20008	Équipements autres	Non applicable		36 128	36 128	16
17	20009	Équipements informatiques	Non applicable		19 630	19 630	17
18	20010	Développement informatique	Non applicable		52 000	52 000	18
19	20011	Classes virtuelles	Non applicable		28 802	28 802	19
20	20012	Logiciels	Non applicable		177 037	177 037	20
21	20013	Équipements informatiques	Non applicable		175 569	175 569	21
22	20014	Équipement recherche OIRA (Bioréacteur 10 litres)	Non applicable		146 931	146 931	22
23	20015	Équipements dictatiques et spécialisés	Non applicable		195 451	195 451	23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**8 034 639**	**2 548 046**	**10 582 685**	35

Collège Shawinigan

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**8 034 639**	**2 548 046**	**10 582 685**	70

Collège Shawinigan

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**8 034 639**	**2 548 046**	**10 582 685**	100

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	11025	Remboursement d'emprunt	320 000	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	11026	Remboursement d'emprunt	(320 000)	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03	17015	Mise aux normes du CCTT	56 061	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	18008	Équipements informatiques	(828)	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	04
05	18008	Équipements informatiques	83 740	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	05
06	18008	Équipements informatiques	308	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	06
07	18008	Équipements informatiques	59 736	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	07
08	18009	Sécurité de l'information	1 684	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	08
09	18009	Sécurité de l'information	1 851	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	09
10	18009	Sécurité de l'information	8 594	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	10
11	19002	Réfection système au glycol	10 022	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	19004	Réfection de la piscine	343 367	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	12
13	19006	Équipements recherche FCI #38423	5 763	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	19006	Équipements recherche FCI #38423	139 431	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-319	Projet 38423	14
15	19006	Équipements recherche FCI #38423	153 734	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	15
16	20001	Aménagements classes branchées	36 797	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	20002	Divers travaux de réfections	7 931	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	20002	Divers travaux de réfections	31 308	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	18
19	20003	Réfection système de distritution d'air et régulation	24 992	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20004	Aménagement locaux CEC La Tuque	481 267	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20004	Aménagement locaux CEC La Tuque	106 937	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	21
22	20005	Fonds de bibliothèque	23 305	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	22
23	20006	Ameublement	64 501	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	23
24	20006	Ameublement	934	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	20006	Ameublement	5 639	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	25
26	20007	Équipements recherche FCI #41108	30 555	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	20007	Équipements recherche FCI #41108	38 869	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	27
28	20008	Équipements autres	21 739	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	20008	Équipements autres	7 570	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	29
30	20008	Équipements autres	854	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	20008	Équipements autres	5 965	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	20009	Équipements informatiques	19 630	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	20010	Développement informatique	52 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	33
34	20011	Classes virtuelles	18 697	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	34
35		**Total de la page 49**	**1 842 953**					35

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20011	Classes virtuelles	9 761	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-272	Plan d'action numérique	36
37	20011	Classes virtuelles	344	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique	37
38	20012	Logiciels	37 700	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	38
39	20012	Logiciels	13 523	201	Biens non capitalisables	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	39
40	20012	Logiciels	125 814	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20013	Équipements informatiques	171 755	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20013	Équipements informatiques	3 814	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20014	Équipement recherche OIRA (Bioréacteur 10 litres)	146 931	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	43
44	20015	Équipements dictatiques et spécialisés	142 969	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	20015	Équipements dictatiques et spécialisés	43 778	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20015	Équipements dictatiques et spécialisés	4 352	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	20015	Équipements dictatiques et spécialisés	4 352	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 548 046**					70

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 548 046**					105

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 548 046**					140

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**2 548 046**				

Collège Shawinigan

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 548 046**					210

Collège Shawinigan

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	913 399		1 010 300		(130 998)	892 342		900 359	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	126 953		159 600			76 036		210 517	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	260 611		222 400			343 367		139 644	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 300 963**	**$**	**1 392 300**	**$**	**(130 998)**	**1 311 745**	**$**	**1 250 520**	10

Collège Shawinigan

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	(58 814)		854 600		783 714	646 849		932 651	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	260 000		52 000		(260 000)	52 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	79 348				(79 348)				14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	(130 998)				130 998				16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007	(729 608)	729 608							17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007		120 000			(120 000)				21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015		(729 608)			350 134			(379 474)	23
24	19-71-000	Autres		155 788						155 788	24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**(580 072)**	**275 788**	**906 600**	**$**	**805 498**	**698 849**	**$**	**708 965**	29

Collège Shawinigan

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			214 400					214 400	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	02-80-146	FCI #5728	(41 216)		0					(41 216)	40
41	12-80-239	Fonds collèges-industrie pour l'innovation	(73 701)		0					(73 701)	41
42	15-80-253	Renouvellement des infrastructures technologiques	83 000		0					83 000	42
43	16-80-317	Projet 35716	297 842	(324 366)	0		3 814			(22 710)	43
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	137 000		0					137 000	44
45	18-80-272	Plan d'action numérique	90 000		0			28 802		61 198	45
46	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	(828)		0			(828)			46
47	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	37 700		0			37 700			47
48	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	3 535		0			3 535			48
49	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	84 048		0			84 048			49
50	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36 000		0			13 523		22 477	50
51	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 700		0			8 594		4 106	51
52	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						52
53	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			154 100			59 736		94 364	53
54	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			34 200					34 200	54
55	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 400					12 400	55
56	18-80-319	Projet 38423		493 379			(353 948)	139 431			56
57	16-80-258	Mannequin simulateur (équipement & aménagement)		324 366			(324 366)				57
58	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			23 042					23 042	58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	666 080	493 379	438 142		(674 500)	374 541		548 560	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**1 386 971**	**769 167**	**2 737 042**	**$**	**$**	**2 385 135**	**$**	**2 508 045**	77

Collège Shawinigan

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					143 377			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé					(320 000)			80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	47 463	(109 169)	61 706					86
87	00-00-910	Autres sources		147 315	192 219		339 534			87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**47 463**	**38 146**	**253 925**		**$** **162 911**	**$**	**$**	88
89		**GRAND TOTAL**	**1 434 434**	**807 313**	**2 990 967**	**$**	**$** **2 548 046**	**$**	**2 508 045**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					364 108			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**2 183 938**			93

Cégep de Sherbrooke

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Sherbrooke
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**65 105 811**	62 569 226	**7 588 510**	7 360 961	**72 694 321**	69 930 187	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**158 865**	59 293			**158 865**	59 293	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**1 054 809**	651 473			**1 054 809**	651 473	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**239 807**	117 475			**239 807**	117 475	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**11 890**	59 215			**11 890**	59 215	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**892 966**	610 502			**892 966**	610 502	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**4 085 422**	4 199 839			**4 085 422**	4 199 839	08
09	2	Vente de biens et services	note	**1 288 115**	1 279 844			**1 288 115**	1 279 844	09
10	2	Locations	note							10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**76 477**	73 875	**76 477**	73 875	11
12		- Autres	note			**62 708**	53 963	**62 708**	53 963	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			15 494	15 494	**15 494**	15 494	13
14		- Gouvernement fédéral	note	400 000		88 744	88 097	**488 744**	88 097	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			6 708	6 708	**6 708**	6 708	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**63 952**	50 921			**63 952**	50 921	17
18	2	Autres revenus	note	**(604 847)**	272 333	**9**	9	**(604 838)**	272 342	18
19		**Total**		**72 696 790**	**69 870 121**	**7 838 650**	**7 599 107**	**80 535 440**	**77 469 228**	19

Cégep de Sherbrooke
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**43 851 809**	41 555 766			**43 851 809**	41 555 766	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**17 632 199**	17 097 122			**17 632 199**	17 097 122	21
22	2	Communications et informations	note	**297 367**	590 004			**297 367**	590 004	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 337 217**	2 064 629			**2 337 217**	2 064 629	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 327 731**	7 108 336			**7 327 731**	7 108 336	24
25	2	Autres charges	note	**98 873**	255 429	**224 811**	20 835	**323 684**	276 264	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**2 253 363**	2 295 717	**2 253 363**	2 295 717	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**24 946**	35 816	**77 271**	220 984	**102 217**	256 800	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 331 177**	5 107 324	**5 331 177**	5 107 324	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note							31
32		**Total des charges**		**71 570 142**	**68 707 102**	**7 886 622**	**7 644 860**	**79 456 764**	**76 351 962**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(206)		(206)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 126 648**	**1 163 019**	**(47 972)**	**(45 959)**	**1 078 676**	**1 117 060**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**734 136**	(428 883)	**475 897**	521 856	**1 210 033**	92 973	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**734 136**	**(428 883)**	**475 897**	**521 856**	**1 210 033**	**92 973**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 126 648**	1 163 019	**(47 972)**	(45 959)	**1 078 676**	1 117 060	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(25 703)**		**25 703**				07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 835 081**	**734 136**	**453 628**	**475 897**	**2 288 709**	**1 210 033**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**24 502 603**	13 660 825	**(22 879)**	(33 379)	**24 479 724**	13 627 446	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**9 397**	3 421			**9 397**	3 421	03
04		- Débiteurs	note	**1 596 855**	1 574 887	**170 580**	313 125	**1 767 435**	1 888 012	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**50 365**	49 449			**50 365**	49 449	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note	**7 526**	22 013	**111 380**	7 597			08
09		- Charges payées d'avance	note	**385 596**	184 148	**68 735**	977	**454 331**	185 125	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**26 552 342**	**15 494 743**	**327 816**	**288 320**	**26 761 252**	**15 753 453**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**25 638 128**	26 257 728	**25 638 128**	26 257 728	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**65 695 137**	64 613 927	**65 695 137**	64 613 927	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**91 395 770**	**90 954 995**	**91 395 770**	**90 954 995**	17
18		**Total de l'actif**		**26 552 342**	**15 494 743**	**91 723 586**	**91 243 315**	**118 157 022**	**106 708 448**	18

Cégep de Sherbrooke
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**6 399 516**	7 320 211	**6 399 516**	7 320 211	19
20	5	- Créditeurs	note	**12 429 237**	9 186 811	**2 150 301**	1 405 234	**14 579 538**	10 592 045	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**2 938 404**	93 364		0	**2 938 404**	93 364	22
23	6	- Apports reportés	note	**8 163 112**	4 530 787			**8 163 112**	4 530 787	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 068 971**	935 043			**1 068 971**	935 043	24
25		- Dus interfonds	note	**111 380**	7 597	**7 526**	22 013			25
26		- Intérêts courus	note	**6 157**	7 005	**618 193**	621 419	**624 350**	628 424	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**6 540 210**	5 990 003	**6 540 210**	5 990 003	28
29		**Total du passif à court terme**		**24 717 261**	**14 760 607**	**15 715 746**	**15 358 880**	**40 314 101**	**30 089 877**	29
30		- Dette à long terme	note			**68 615 223**	68 542 884	**68 615 223**	68 542 884	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**3 461 976**	3 258 000	**3 461 976**	3 258 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**3 477 013**	3 607 654	**3 477 013**	3 607 654	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**75 554 212**	**75 408 538**	**75 554 212**	**75 408 538**	34
35		**Total du passif**		**24 717 261**	**14 760 607**	**91 269 958**	**90 767 418**	**115 868 313**	**105 498 415**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**590 784**	274 136			**590 784**	274 136	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 244 297**	460 000			**1 244 297**	460 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**453 628**	475 897	**453 628**	475 897	40
41		**Total solde de fonds**		**1 835 081**	**734 136**	**453 628**	**475 897**	**2 288 709**	**1 210 033**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**26 552 342**	**15 494 743**	**91 723 586**	**91 243 315**	**118 157 022**	**106 708 448**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sherbrooke
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 078 676	1 117 060	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	206	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(250 131)	(238 137)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 331 177	5 107 324	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	53 572	51 239	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 880 003)	(5 477 352)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	10 517 700	4 102 262	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**10 871 826**	**4 683 437**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 667 320)	(7 384 744)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	1 131	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(5 667 320)**	**(7 383 613)**	24

Cégep de Sherbrooke
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(920 695)	160 485	29
30	Encaissement de dette à long terme	6 592 595	7 185 009	30
31	Remboursement de dette à long terme	(110 000)	(110 000)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(33 618)	(42 391)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	119 490	121 789	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**5 647 772**	**7 314 892**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**10 852 278**	**4 614 716**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	13 627 446	9 012 730	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**24 479 724**	13 627 446	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	25 013 576	14 559 295	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	38 278	51 109	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(572 130)	(982 958)	48
49	**Total**	**24 479 724**	**13 627 446**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52		Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	52

Cégep de Sherbrooke

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Réfection des stationnements	20.11.25.04	300	210 000					210 000	01
02	Projet pédagogique de ferme urbaine	20.11.25.03	300	224 297					224 297	02
03	Aménagement sportif extérieur	20.11.24.05	300	300 000					300 000	03
04	Aménagement de deux classes extérieures	21.11.24.06	300	300 000					300 000	04
05	Projet de révision de l'image du Cégep	21.11.24.07	200	100 000					100 000	05
06	Réfection des stationnements 2	21.11.24.04	300	110 000					110 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**1 244 297**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 244 297**	19

Cégep de Sherbrooke
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**39 144**	(48 661)	**137**	15 244			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**63 535 366**	60 081 553	**1 215 927**	1 407 199		77 470	02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**106 582**	15 086	**52 283**	44 207			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**773 704**	291 337	**281 003**	351 311			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**639 807**	117 475					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		960	**11 890**	56 165			08
09	Autres organismes	**560 779**	259 781	**300 080**	298 011			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 984 982**	2 036 101	**80 580**	54 680		38 740	10
11	Ventes de biens et services	**573 391**	512 280	**2 300**	9 970			11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**(694 203)**	398 687	**120 429**	(49 315)			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**67 519 552**	**63 664 599**	**2 064 629**	**2 187 472**	**$**	**116 210**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**40 993 498**	38 624 318	**922 344**	937 624		67 048	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 935 967**	1 926 776					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**15 078 185**	14 083 468	**834 202**	883 104			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**871 625**	1 135 043					20
21	Communications et informations	**251 193**	514 284	**28 635**	37 178			21
22	Fournitures et matériel	**2 279 317**	1 990 130	**9 201**	16 740		3	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**5 717 672**	5 061 938	**337 284**	135 576			23
24	Autres charges	**188 206**	167 860	**(82 209)**	112 276			24
25	Facturation interne	**(410 135)**	(541 942)	**33 435**	107 842			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**66 905 528**	**62 961 875**	**2 082 892**	**2 230 340**	**$**	**67 051**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**614 024**	**702 724**	**(18 263)**	**(42 868)**	**$**	**49 159**	27

Cégep de Sherbrooke
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**39 281**	(33 417)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 237**	1 036 421					**65 066 530**	62 602 643	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**158 865**	59 293	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**102**	8 825			**1 054 809**	651 473	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**639 807**	117 475	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				2 090			**11 890**	59 215	35
36	Autres organismes			**32 107**	52 710			**892 966**	610 502	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**2 019 860**	2 070 318			**4 085 422**	4 199 839	37
38	Ventes de biens et services			**712 424**	757 594			**1 288 115**	1 279 844	38
39	Locations									39
40	Autres revenus			**32 879**	(26 118)			**(540 895)**	323 254	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**315 237**	**1 036 421**	**2 797 372**	**2 865 419**	**$**	**$**	**72 696 790**	**69 870 121**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**41 915 842**	39 628 990	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 935 967**	1 926 776	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**848 187**	995 507			**16 760 574**	15 962 079	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**871 625**	1 135 043	47
48	Communications et informations			**17 539**	38 542			**297 367**	590 004	48
49	Fournitures et matériel			**48 699**	57 756			**2 337 217**	2 064 629	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**315 237**	1 036 421	**957 538**	874 401			**7 327 731**	7 108 336	50
51	Autres charges			**17 822**	11 109			**123 819**	291 245	51
52	Facturation interne			**376 700**	434 100					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**315 237**	**1 036 421**	**2 266 485**	**2 411 415**	**$**	**$**	**71 570 142**	**68 707 102**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**530 887**	**454 004**	**$**	**$**	**1 126 648**	**1 163 019**	54

Cégep de Sherbrooke
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 880 003	5 477 353	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 202 822	2 232 592	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	116 510	119 008	04
05	- Subventions - Autres		156 693	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**8 199 335**	**7 985 646**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(3 031)	11 886	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(811 770)	(636 571)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	203 976		09
10	**Total provenant du MES**	**7 588 510**	**7 360 961**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	53 572	51 239	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	22 905	22 636	12
13	**Total - MES**	**76 477**	**73 875**	13

Cégep de Sherbrooke
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(2 938 404)**	(1 200 708)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			3 461 976	3 258 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				33 617	42 392	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		11 078			05
06	- Vacances		963 291			06
07	- Indemnités de départ		69 206			07
08	- Assurance-traitement		63 769			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			21 524 951	22 336 721	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			617 584	620 615	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(2 938 404)**	**(93 364)**	**25 638 128**	**26 257 728**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**25 638 128**	**26 257 728**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**25 638 128**	26 257 728	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**2 938 404**	**93 364**	**$**	**$**	25

Cégep de Sherbrooke
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 235 419	800 325			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			2 150 301	1 405 234	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES	39 132	819 584			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	8 718 562	5 118 988			05
06	Vacances à payer	1 736 578	1 647 054			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	40 782	44 596			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	658 764	756 264			09
10	Retenues sur contrat à payer					10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**12 429 237**	**9 186 811**	**2 150 301**	**1 405 234**	12

Cégep de Sherbrooke
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	204 587	145 593			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	101 436	83 366			02
03	- Allocations spécifiques	3 961 631	2 483 502			03
04	- Sous-embauche	1 751 593	580 883			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			352 198	372 152	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			414 327	354 999	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**6 019 247**	**3 293 344**	**766 525**	**727 151**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	1 323 299	837 443	401 810	460 879	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**7 342 546**	**4 130 787**	**1 168 335**	**1 188 030**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			224 683	240 177	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(15 494)	(15 494)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**209 189**	**224 683**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	400 000		2 039 543	2 121 166	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	820 566	400 000		6 474	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(400 000)		(88 744)	(88 097)	20
21	Solde de fin	**820 566**	**400 000**	**1 950 799**	**2 039 543**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			155 398	162 106	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 708)	(6 708)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**148 690**	**155 398**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**8 163 112**	**4 530 787**	**3 477 013**	**3 607 654**	32

Cégep de Sherbrooke
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	939 751	815 593	33
34	Autres revenus perçus d'avance	129 220	119 450	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 068 971**	**935 043**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Sherbrooke
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Sherbrooke

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Régie des salles 9071	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(17 548 155)	1 678 953	443 223			2 071 871	539 104	3 944 581	2 309 921	1 887 158	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(17 548 155)	1 678 953	443 223			2 071 871	539 104	3 944 581	2 309 921	1 887 158	03
04	Résultats de l'année	614 024	(18 263)				222 003	101 312	(194 269)	113 363	13 206	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(16 934 131)**	**1 660 690**	**443 223**	**$**	**$**	**2 293 874**	**640 416**	**3 750 312**	**2 423 284**	**1 900 364**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(25 703)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(25 703)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(16 959 834)**	**1 660 690**	**443 223**	**$**	**$**	**2 293 874**	**640 416**	**3 750 312**	**2 423 284**	**1 900 364**	12

	Centre de responsabilité	Francisation 886	Coop.Int'L ATE et autres 885-864-872								**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	4 741 308	666 172								**734 136**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	4 741 308	666 172								**734 136**	15
16	Résultats de l'année	275 272									**1 126 648**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**5 016 580**	**666 172**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**1 860 784**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(25 703)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(25 703)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**5 016 580**	**666 172**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**1 835 081**	24

Cégep de Sherbrooke
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	41 814 100		(1 313 187)	569 185	1 751 593	(208 162)	39 110 343	38 907 019	203 324	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 313 187			53 650	1 366 837	1 925 533	(558 696)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 801 900	280 050	(212 312)	193 400	450 582	4 564 255	24 176 711	22 676 004	1 500 707	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(192 000)		(37 700)			63 952	(165 748)	24 946	(190 694)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 155 100	3 012 269		2 280 163	3 511 049	55 782	2 992 265	3 121 784	(129 519)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							39 144		39 144	06
07		Rétroactivité								250 242	(250 242)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**62 579 100**	**3 292 319**	**(250 012)**	**3 042 748**	**5 713 224**	**4 529 477**	**67 519 552**	**66 905 528**	**614 024**	08
09	9090	Formation continue	169 700	1 418 679	(447 652)			887 565	2 028 292	2 056 165	(27 873)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 400	20 800					36 200	20 800	15 400	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							137		137	11
12		Rétroactivité								5 927	(5 927)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**185 100**	**1 439 479**	**(447 652)**	**$**	**$**	**887 565**	**2 064 629**	**2 082 892**	**(18 263)**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 237					315 237	315 237		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						519 211	519 211	297 208	222 003	18
19		Services alimentaires						156 310	156 310	54 998	101 312	19
20		Centre sportif						357 938	357 938	552 207	(194 269)	20
21		Stationnement						1 029 770	1 029 770	916 407	113 363	21
22		Régie des salles 9071						14 512	14 512	1 306	13 206	22
23		Francisation 886						705 483	705 483	430 211	275 272	23
24	885-86	Coop.Int'L ATE et autres						14 148	14 148	14 148		24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 797 372**	**2 797 372**	**2 266 485**	**530 887**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**62 764 200**	**5 047 035**	**(697 664)**	**3 042 748**	**5 713 224**	**8 214 414**	**72 696 790**	**71 570 142**	**1 126 648**	32

Cégep de Sherbrooke
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	41 814 100			569 185		1 751 593	40 631 692	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**41 814 100**	**$**	**$**	**569 185**	**$**	**1 751 593**	**40 631 692**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 181 800	31 179					6 212 979	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 596 000	14 907					3 610 907	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	175 300						175 300	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 062 800	25 544		40 413		213 668	915 089	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		156 712		105 677		184 239	78 150	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 505		47 310		52 675	140	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 065					2 065	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(212 312)		(212 312)	38
39			**Sous-total:**	**14 337 400**	**235 912**	**$**	**193 400**	**(212 312)**	**450 582**	**14 103 818**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 464 500						5 464 500	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		44 138					44 138	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 464 500**	**44 138**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 508 638**	44

Cégep de Sherbrooke
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		200 000					200 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	8 344		78 258		23 196	153 406	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750				279 500	139 250	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	83 800			203 167		286 967		55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				6 723			6 723	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				35 655		35 655		62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	46 000			12 362		42 762	15 600	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 144					6 144	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	645 300						645 300	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 784 922				450 495	1 334 427	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		32 238				998	31 240	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		76 800				38 400	38 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		11 200					11 200	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				3 559			3 559	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				131 157		122 977	8 180	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		633 304		1 584 819		2 218 123		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				200 000			200 000	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		122 800		24 463		11 976	135 287	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 155 100**	**3 094 502**	**$**	**2 280 163**	**$**	**3 511 049**	**3 018 716**	87

Cégep de Sherbrooke
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(192 000)						(192 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(37 700)		(37 700)	89
90			**Sous-total:**		**(192 000)**	**$**	**$**	**$**	**(37 700)**	**$**	**(229 700)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237		0	0	0	315 237	91
92			**Sous-total:**		**$**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 237**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			169 676			(98 459)		71 217	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			18 599			(17 482)		1 117	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			451 957			101 297		553 254	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			215 258			32 491		247 749	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			95 840			2 402		98 242	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			276 811			(276 811)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			131 839			(131 839)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			58 699			(58 699)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		169 700				(552)		169 148	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**169 700**	**1 418 679**	**$**	**$**	**(447 652)**	**$**	**1 140 727**	108

Cégep de Sherbrooke
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	15 400						15 400	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**15 400**	**20 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**36 200**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**62 764 200**	**5 129 268**	**$**	**3 042 748**	**(697 664)**	**5 713 224**	**64 525 328**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**62 764 200**	**5 129 268**	**$**	**3 042 748**	**(697 664)**	**5 713 224**		140

Cégep de Sherbrooke
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	1 053 139	53 650	180 661	518 802		39 484				39 000	01
02	826	MES - Autres	(1 261 301)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				106 582						52 283	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			2 712	770 992						281 003	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				639 807							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										11 890	08
09	870	Autres organismes			1 561	503 398		55 820				300 080	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			27 914	1 686 614		4 720		29 832		80 580	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				224 199							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				11 703							12
13	868	Ventes de biens et services			1 542	571 849						2 300	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							63 952				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			38 192	(947 654)		125 357		25 950		120 429	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(208 162)**	**53 650**	**252 582**	**4 086 292**	**$**	**225 381**	**63 952**	**55 782**	**$**	**887 565**	27

Cégep de Sherbrooke
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Régie des salles 9071	Francisation	Coop.Int'L ATE et autres 886 885-864-872	
	REVENUS											
800	MES											
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						102					
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral											
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes						22 607				9 500	
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						283 007	1 029 770		705 483	1 600	
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services				519 211	156 310	22 391		14 512			
880	Locations											
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus						29 831				3 048	
888	Facturation interne											
	TOTAL		**$**	**$**	**$** **519 211**	**156 310**	**357 938**	**1 029 770**	**14 512**	**705 483**	**14 148**	

Cégep de Sherbrooke
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										1 884 736	61
62	826	MES - Autres										(1 261 301)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										158 865	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 054 809	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										639 807	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										11 890	68
69	870	Autres organismes										892 966	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										3 849 520	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										224 199	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										11 703	72
73	868	Ventes de biens et services										1 288 115	73
74	880	Locations											74
75	881	Intérêts										63 952	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										(604 847)	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**8 214 414**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale			53 650				88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**53 650**				91

Cégep de Sherbrooke
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				98 394		296 617	903 788	309 165	148 817	01
02	120	Personnel de gérance							37 020	141 570		02
03	140	Personnel enseignant	35 246 908			340 125	21 378		606 419			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel			15 726	306 433	613 176	1 556 424	429 015		75 923	05
06	200	Personnel de soutien			1 770 426	645 444	706 270	829 859	1 040 990	482 600	84 236	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 660 111			37 414	2 064		61 348			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			218 665	123 669	147 574	304 210	269 293	108 452	32 519	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 925 533									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**40 832 552**	**$**	**2 004 817**	**1 551 479**	**1 490 462**	**2 987 110**	**3 347 873**	**1 041 787**	**341 495**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			32 854	2 294	1 697	7 926	101 825	1 448	10 762	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			487 874	86 481	11 194	77 121	38 296	1 281	242	16
17	500	Autres dépenses du code 500										17
18	620	Honoraires professionnels			15 189					26 080	54 117	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			1 222							19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			24 420			5 386				20
21	650	Contrats			100 810	148 429	334 895	198 804	633 382	143 646	15 674	21
22	600	Autres dépenses du code 600			11 307		46 150	29 705	23 157	642	(4 236)	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700					719	3 872	129 665			24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne					(298 019)	(19 630)	(418 928)	(57 561)	(3 575)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							9 249			28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**673 676**	**237 204**	**96 636**	**303 184**	**516 646**	**115 536**	**72 984**	29
30		**Total**	**40 832 552**	**$**	**2 678 493**	**1 788 683**	**1 587 098**	**3 290 294**	**3 864 519**	**1 157 323**	**414 479**	30

Cégep de Sherbrooke
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		93 219				75 634	443 438	112 002	
32	120	Personnel de gérance	80 545	7 976					9 868		
33	140	Personnel enseignant									
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel						75 750	314 306		
36	200	Personnel de soutien	205 157	507 577				86 021	403 856		
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	38 262	73 788				26 624	139 483	11 332	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							866 089		
41		**Sous-total:**	**323 964**	**682 560**	**$**	**$**	**$**	**264 029**	**2 177 040**	**123 334**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	45 251	170				60	46 655	56	
43	511	Combustible - Huile									
44	512	Combustible - Gaz			110 766						
45	520	Électricité			945 433						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	80 889	174 503				122	7 715	5 711	
47	500	Autres dépenses du code 500		3 036							
48	620	Honoraires professionnels		11 593				54 482	29 929		
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		43 705							
50	640	Transport étudiant : stages et autres									
51	650	Contrats	92 501	405 770		727 542	1 168 323	103 151	45 129	139 782	
52	600	Autres dépenses du code 600		40 177					146 178		
53	730	Intérêts									
54	700	Autres dépenses du code 700		15 195	15				4 545		
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne		(122 310)	(150 157)	(67 482)	(167 277)				
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									
59		**Sous-total:**	**218 641**	**571 839**	**906 057**	**660 060**	**1 001 046**	**157 815**	**280 151**	**145 549**	**$**
60		**Total**	**542 605**	**1 254 399**	**906 057**	**660 060**	**1 001 046**	**421 844**	**2 457 191**	**268 883**	**$**

Cégep de Sherbrooke
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			89 144						12 689		61
62	120	Personnel de gérance									1 861		62
63	140	Personnel enseignant		774 326	822 005						139 191		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		288 910	504 612						20 994		65
66	200	Personnel de soutien		244 377	156 510						34 732		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		87 748	94 412						16 466		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		65 170	83 936						8 339		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									10 434		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									5 536		70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 460 531**	**1 750 619**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**250 242**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		195	28 635								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		248 653	9 201								76
77	500	Autres dépenses du code 500											77
78	620	Honoraires professionnels											78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		512 797	334 515			315 237					81
82	600	Autres dépenses du code 600		4 804	2 769					383 030			82
83	730	Intérêts	24 946										83
84	700	Autres dépenses du code 700			1 069								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		894 804	12 635	20 800							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(83 278)								88
89		**Sous-total:**	**24 946**	**1 661 253**	**305 546**	**20 800**	**$**	**315 237**	**$**	**383 030**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**24 946**	**3 121 784**	**2 056 165**	**20 800**	**$**	**315 237**	**$**	**383 030**	**250 242**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		102 056		Primes de monitorat --->		280 974			91

Cégep de Sherbrooke
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Régie des salles	Francisation	Coop.Int'L		92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		9071	886	ATE et autres 885-864-872		94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre					34 577						95
96	120	Personnel de gérance					78 335						96
97	140	Personnel enseignant	5 266										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel								289 865			99
100	200	Personnel de soutien			61 014		240 550	3 471	289	48 991			100
101	300	Av. sociaux - enseignants	661										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			7 415		41 970	439	24	41 247			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**5 927**	**$**	**68 429**	**$**	**395 432**	**3 910**	**313**	**380 103**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			3 408		13 553			578			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			2 002		26 971	9 640	26	3 626	6 434		110
111	500	Autres dépenses du code 500											111
112	620	Honoraires professionnels							64				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres			395								114
115	650	Contrats			6 817	1 743	19 892	892 815	81	4 943	7 714		115
116	600	Autres dépenses du code 600					23 074						116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			1 174		3 765	10 042					118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			212 964	53 255	69 520			40 961			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			2 019				822				122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**228 779**	**54 998**	**156 775**	**912 497**	**993**	**50 108**	**14 148**	**$**	123
124		**Total**	**5 927**	**$**	**297 208**	**54 998**	**552 207**	**916 407**	**1 306**	**430 211**	**14 148**	**$**	124

Cégep de Sherbrooke
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 617 484	128
129	120	Personnel de gérance								357 175	129
130	140	Personnel enseignant								37 955 618	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								4 491 134	132
133	200	Personnel de soutien								7 552 370	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 960 224	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 742 411	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 935 967	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								871 625	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**61 484 008**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								297 367	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								110 766	142
143	520	Électricité								945 433	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 277 982	144
145	500	Autres dépenses du code 500								3 036	145
146	620	Honoraires professionnels								191 454	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								44 927	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								30 201	148
149	650	Contrats								6 354 392	149
150	600	Autres dépenses du code 600								706 757	150
151	730	Intérêts								24 946	151
152	700	Autres dépenses du code 700								170 061	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(71 188)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**10 086 134**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**71 570 142**	158

Cégep de Sherbrooke
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 200 708)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(139 373)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 340 081)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		62 764 200		04
05	Certifications de crédits - année courante		5 129 268		05
06	Lettres d'autorisation				06
07	Financement (récupération) du Ministère		(697 664)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**67 195 804**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**67 195 804**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**65 855 723**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			68 794 127	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(2 938 404)**	18

Cégep de Sherbrooke
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(372 279)		(372 279)	207 731	(164 548)	01
02	- «A» de FABRES	(336 375)		(336 375)	19 017	(317 358)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(244 234)	244 234				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 261 301)	(1 261 301)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11	Provision frais audit immobilier financement lettre 26 février 2021				39 484	39 484	11
12	Rémunération additionnelle enseignants au régulier_1er juillet 2019 au 31 mars 2020	87 217	(87 217)				12
13	A de FABRES pour la RAC - 2019-2020	46 087		46 087	(46 087)		13
14	A de FABRES pour la RAC - 2020-2021				34 114	34 114	14
15	Provision salariale indexation				1 630 477	1 630 477	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(819 584)**	**157 017**	**(662 567)**	**623 435**	**(39 132)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	373 010		373 010	(322 630)	50 380	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	16 106		16 106	2 362	18 468	22
23	- Fondation du Collège	48 895		48 895	(6 982)	41 913	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	64 697		64 697	(76 578)	(11 881)	24
25	- Congés anticipés ou différés	373 013		373 013	(111 990)	261 023	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	699 166		699 166	537 786	1 236 952	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 574 887**	**$**	**1 574 887**	**21 968**	**1 596 855**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**755 303**	**157 017**	**912 320**	**645 403**	**1 557 723**	28

Cégep de Sherbrooke
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 088 344	40 413		1 128 757	915 089	213 668		213 668			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	156 712	105 677		262 389	78 150	184 239		184 239			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 505	47 310		52 815	140	52 675		52 675			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 065			2 065	2 065						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 252 626**	**193 400**	**$**	**1 446 026**	**995 444**	**450 582**	**$**	**450 582**	**$**	**$**	08

Cégep de Sherbrooke
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	200 000			200 000	200 000						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	98 344	78 258	9 412	186 014	162 911	23 103		23 196		(93)	16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000			90 000	94 503	(4 503)				(4 503)	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750			418 750	139 250	279 500		279 500			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					92 591	(92 591)		107 409			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					46 659	(46 659)		172 091			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	83 800	203 167		286 967		286 967		286 967			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		6 723		6 723	17 721	(10 998)				(10 998)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		35 655		35 655		35 655		35 655			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	46 000	12 362		58 362	15 600	42 762		42 762			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 144			6 144		6 144				6 144	32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	645 300			645 300	645 300						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					403 745	(403 745)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					180 306	(180 306)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					61 249	(61 249)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 784 922		16 538	1 801 460	1 350 965	450 495		450 495			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			16 538	16 538	542 359	(525 821)		9 440			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					269 596	(269 596)		99 371			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					109 524	(109 524)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					429 486	(429 486)		341 684			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	32 238			32 238	31 240	998		998			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	76 800			76 800	38 400	38 400		38 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	11 200			11 200	7 245	3 955				3 955	44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		3 559		3 559	77 927	(74 368)				(74 368)	48

Cégep de Sherbrooke
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		131 157		131 157	8 180	122 977		122 977			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		31 157		31 157		31 157		31 157			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		47 000		47 000		47 000		47 000			51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050		31 000		31 000	8 180	22 820		22 820			53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		22 000		22 000		22 000		22 000			54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	633 304	1 584 819		2 218 123		2 218 123		2 218 123			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		200 000		200 000	117 767	82 233	82 233				58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	122 800	24 463	29 832	177 095	214 775	(37 680)		11 976		(49 656)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 249 602**	**2 280 163**	**55 782**	**6 585 547**	**3 121 784**	**3 463 763**	**82 233**	**3 511 049**	**$**	**(129 519)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237			315 237	315 237						68
69		**TOTAL**		**315 237**	**$**	**$**	**315 237**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 817 465**	**2 473 563**	**55 782**	**8 346 810**	**4 432 465**	**3 914 345**	**82 233**	**3 961 631**	**$**	**(129 519)**	70

Cégep de Sherbrooke
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	12 393	2 748	15 141	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	54 503	8 099	62 602	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**66 896**	**10 847**	**77 743**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	63 159	7 785	70 944	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	20 988	4 653	25 641	18
19	- Vacances	1 421 444	315 134	1 736 578	19
20	- Temps supplémentaire	149 480	15 770	165 250	20
21	- Indemnités de départ	290 515	30 650	321 165	21
22	- Assurance-traitement	30 711	4 563	35 274	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 920	609	3 529	23
24	**Total**	**1 979 217**	**379 164**	**2 358 381**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	63 159	7 785	70 944	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	33 381	7 401	40 782	26
27	- Vacances	1 421 444	315 134	1 736 578	27
28	- Temps supplémentaire	149 480	15 770	165 250	28
29	- Indemnités de départ	290 515	30 650	321 165	29
30	- Assurance-traitement	85 214	12 662	97 876	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 920	609	3 529	31
32	**Total**	**2 046 113**	**390 011**	**2 436 124**	32

Cégep de Sherbrooke

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	15 400			15 400		15 400				15 400	05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**36 200**	**$**	**$**	**36 200**	**20 800**	**15 400**	**$**	**$**	**$**	**15 400**	08

Cégep de Sherbrooke

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	40 413		40 413	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	105 677		105 677	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	47 310		47 310	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**193 400**	**$**	**193 400**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	580 883	(11 698)	569 185	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	88 197	(9 939)	78 258	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	203 167		203 167	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	6 723		6 723	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	35 655		35 655	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	12 362		12 362	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	3 559		3 559	53
54	Plan d'action numérique	45 050	131 157		131 157	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	31 157			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	47 000			56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050	31 000			58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	22 000			59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 584 819		1 584 819	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	200 000		200 000	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	24 463		24 463	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**2 870 985**	**(21 637)**	**2 849 348**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100				01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**3 064 385**	**(21 637)**	**3 042 748**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Sherbrooke

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	35 246 908	401,65 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**35 246 908**	401,65 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	33 703	0,38 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**35 213 205**	401,27 ETC	87 754	10,38%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,92 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**35 213 205**	407,19 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		5,46 ETC			10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		412,65 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		425,29 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		425,29 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		12,64 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,21 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,13) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		18,72 ETC	**1 751 593**		19

Cégep de Sherbrooke
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 769							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,380%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 568							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 616				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					425,29 ETC		425,29 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					425,29 ETC	ETC	425,29 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(5,92) ETC		(5,92) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					419,37 ETC	ETC	419,37 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					39 239 612		39 239 612	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**39 239 612**	**$**	**39 239 612**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 313 187**	**$**	**1 313 187**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**40 552 799**	**$**	**40 552 799**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 366 837						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 925 533	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(558 696)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,590%	0,540%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	03-août-2020	02-août-2021						24

Cégep de Sherbrooke

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Sherbrooke

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	78 181	88 532	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(2 007)	(1 137)	03
04	Garantie de traitement	1 576 768	605 606	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(53 981)	(76 075)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	39 372	34 735	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(22 639)	1 482	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	3 799	1 626	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		68 432	12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : évaluation scolarité	5 070		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 624 563**	**723 201**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	174 216	91 715	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 798 779**	**814 916**	18
19	Hygiène et sécurité	29 401	13 886	19
20	Perfectionnement local	83 800	33 772	20
21	Autre non salariale expertise médicale	13 553	7 544	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 925 533**	**870 118**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		1 507	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**1 507**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**1 507**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**1 507**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 925 533**	**871 625**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	61 749	45
46	Gérant	101 920	46
47	Professionnel	139 877	47
48	Soutien	421 162	48
49	**Total**	**724 708**	49

Cégep de Sherbrooke

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	420AC		18 599				1,00	14 Pes		1 117					1 117	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**18 599**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**14 Pes**		**1 117**					**1 117**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	35 Pes	1 396	1 396
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	871 Pes	69 462	69 462
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	9 Pes	359	359
15		**TOTAL**			**71 217**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		3,50 CFC	93 568	163 744	5 404	169 148	**$**	$		**$**	16

Cégep de Sherbrooke

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Sherbrooke

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
2	CNE11	x	276811				0,94	22 Pes	792 Pes	1 804	1 093	569	347	3 813		
2	CWA0B		131839			6,33	2,37	239 Pes	6 453 Pes	49 410	10 120	4 639		64 169		
2	CWA0D		58699			6,17	2,43	57 Pes	1 539 Pes	12 082	2 414	1 106		15 602		
2	EJN18	x					0,94	99 Pes	1 782 Pes	8 118	3 465	1 281	1 286	14 150		
2	JCA0Q						0,94	882 Pes	11 466 Pes	72 321	27 277	8 243		107 841		
2	LCA83					8,00	1,88	76 Pes	760 Pes	12 463	2 164	546		15 173		
2	LEA84	x					0,94	761 Pes	19 498 Pes	62 399	31 367	14 017	10 778	118 561		
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
	Sous-total		**467 349**					**2 136 Pes**	**42 290 Pes**	**218 597**	**77 900**	**30 401**	**12 411**	**339 309**		
	ENVELOPPE MES															
2	CNE11	x	451957				0,94	531 Pes	19 116 Pes	43 540	26 381	13 742	8 366	92 029		
2	CWA0B		215258			6,33	2,37	128 Pes	3 456 Pes	26 462	5 420	2 485		34 367		
2	CWA0D		95840			6,17	2,43	76 Pes	2 052 Pes	16 110	3 218	1 475		20 803		
2	EJN18	x					0,94	865 Pes	15 202 Pes	70 927	29 978	10 929	11 183	123 017		
2	JCA0Q(2020)					13,76	1,09	555 Pes	7 215 Pes	52 770	17 164	5 187		75 121		
2	JCA0Q(2005)					13,76	1,09	90 Pes	1 170 Pes	8 557	2 783	841		12 181		
2	LCA83					8,00	1,88	63 Pes	630 Pes	10 332	1 794	453		12 579		
2	LEA6C	x					0,94	299 Pes	7 774 Pes	24 517	12 417	5 589	4 252	46 775		
2	LEA84	x					0,94	541 Pes	13 938 Pes	44 360	22 362	10 020	7 674	84 416		
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
2							k									
	Sous-total		**763 055**			**Inscrire virements L72 C05**		**3 148 Pes**	**70 553 Pes**	**297 575**	**121 517**	**50 721**	**31 475**	**501 288**		
	TOTAL PN+EMES+EQ		**1 230 404**	**$**	**$**			**5 284 Pes**	**112 843 Pes**	**516 172**	**199 417**	**81 122**	**43 886**	**840 597**		
	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 230 404						**Total en incluant le temps partiel**				899 245	899 245	
			Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	
	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															
														CC à reporter	Récupération	
			Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)								331 159	331 159	

Cégep de Sherbrooke

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNE11	x		0,94	18 Pes	648 Pes	1 476	894	466	284			79
80		Cas particuliers			EJN18	x		0,94	10 Pes	172 Pes	820	344	124	129			80
81		Cas particuliers			JCA0Q			0,94	2 Pes	26 Pes	164	62	19				81
82		Cas particuliers			LEA6C	x		0,94	312 Pes	8 112 Pes	25 583	12 957	5 832	4 437			82
83		Cas particuliers			LEA84	x		0,94	28 Pes	712 Pes	2 296	1 150	512	396			83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**370 Pes**	**9 670 Pes**	**30 339**	**15 407**	**6 953**	**5 246**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			412A0			0,88	10 Pes	120 Pes	702	301			(300)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**10 Pes**	**120 Pes**	**702**	**301**			**(300)**		108
109		**TOTAL**							**380 Pes**	**9 790 Pes**	**31 041**	**15 708**	**6 953**	**5 246**	**(300)**	**58 648**	109

Cégep de Sherbrooke

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Sherbrooke

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	65 948,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 474	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 962	(3)
04	Total pris en considération	**64 460**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 340)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(3 814)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 814)		(3 814,0)	(3 814,0)	(3 814,0)				(1,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 814,0)	966,9	(2 847,1)				(1,0)	08
09		1,50%	3,00%			(3 814,0)	966,9	(1 880,2)	1 636,1	1 636,1	0,81500%	(1,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 814,0)	966,9	(913,3)		1 636,1		(0,8)	10
11		1,50%	6,00%			(3 814,0)	966,9	53,6	2 563,2	4 199,3	0,79800%	(1,4)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 813,6)	2 256,5	2 310,1		4 199,3		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%		11,2	(3 813,2)	2 256,5	4 566,6	5 772,5	9 971,8	0,78300%	(1,8)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 812,7)	2 578,9	7 145,5		9 971,8		(0,9)	14
15		4,00%	21,00%			(3 812,2)	2 578,9	9 724,4	5 413,6	15 385,4	0,78100%	(1,8)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 811,7)	2 578,9	12 303,3		15 385,4		(1,0)	16
17		4,00%	29,00%			(3 811,3)	2 578,8	14 882,1	5 418,6	20 804,0	0,76900%	(1,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 810,8)	2 578,9	17 461,0		20 804,0		(1,1)	18
19		4,00%	37,00%			(3 810,3)	2 578,9	20 039,9	5 330,3	26 134,3	0,76900%	(1,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 809,8)	2 578,9	22 618,8		26 134,3		(1,1)	20
21		4,00%	45,00%			(3 809,4)	2 578,8	25 197,6	6 137,2	32 271,5	0,75500%	(2,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 808,9)	2 578,9	27 776,5		32 271,5		(1,4)	22
23		4,00%	53,00%			(3 808,4)	2 578,9	30 355,4	5 414,5	37 686,0	0,72000%	(2,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 807,9)	2 901,2	33 256,6		37 686,0		(1,3)	24
25		4,50%	62,00%			(3 807,3)	2 901,3	36 157,9	7 054,5	44 740,5	0,72000%	(2,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 806,6)	3 868,3	40 026,2		44 740,5		(1,4)	26
27		6,00%	74,00%			(3 805,9)	3 868,3	43 894,5	8 521,1	53 261,6	0,71300%	(2,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 805,1)	4 190,7	48 085,2		53 261,6		(1,5)	28
29		6,50%	87,00%			(3 804,3)	4 190,7	52 275,9	8 830,2	62 091,8	0,71300%	(2,9)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 796,8)	4 197,4	56 473,3		62 091,8		(1,7)	30
31		6,50%	100,00%		13,5	(3 789,3)	4 197,4	60 670,7	6 702,3	68 794,1	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(3 814,0)**	**24,7**	**(3 789,3)**	**60 670,7**	**60 670,7**	**68 794,1**	**68 794,1**	**xxxxx**	**(37,7)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(37,7)**	33

Cégep de Sherbrooke

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 481 074		89 144			34 577		2 604 795	01
02	Gérants		276 979					78 335		355 314	02
03	Enseignants	35 246 908	967 922	774 326	822 005					37 811 161	03
04	Professionnels		3 386 753	288 910	504 612			289 865		4 470 140	04
05	Soutien		6 762 436	244 377	156 510			354 315		7 517 638	05
06	**TOTAL**	**35 246 908**	**13 875 164**	**1 307 613**	**1 572 271**	**$**	**$**	**757 092**	**$**	**52 759 048**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 604 795	2 510 266	94 529			30 157	64 521	(149)	-0,01%	NON	07
08	Gérants	355 314	345 445	9 869				9 868	1	0,00%	NON	08
09	Enseignants	37 811 161	36 896 297	914 864				914 793	71	0,00%	NON	09
10	Professionnels	4 470 140	4 309 565	160 575			48 716	111 227	632	0,01%	NON	10
11	Soutien	7 517 638	7 319 232	198 406			21 119	181 511	(4 224)	-0,06%	NON	11
12	**Total**	**52 759 048**	**51 380 805**	**1 378 243**	**$**	**$**	**99 992**	**1 281 920**	**(3 669)**	-0,01%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	35 246 908	34 332 370	914 538				914 793	(255)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	401,65 ETC	407,11 ETC	(5,46) ETC					(5,46) ETC	-1,36%	OUI	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	12 689		12 689		12 689		0,00%	NON	15
16	Gérants	1 861		1 861		1 861		0,00%	NON	16
17	Enseignants	144 457	6 110	138 347		138 347		0,00%	NON	17
18	Professionnels	20 994		20 994		20 994		0,00%	NON	18
19	Soutien	34 732	436	34 296		34 297	(1)	0,00%	NON	19
20	**Total**	**214 733**	**6 546**	**208 187**		**208 188**	**(1)**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	139 191		139 191		138 347	844	0,61%	NON	21

Cégep de Sherbrooke

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	9	02
03	**Total - Autres**	**9**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	77 271	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**77 271**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**77 271**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	53 572	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 199 791	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**2 253 363**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	203 976	19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**224 811**	23

Cégep de Sherbrooke
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 399 516	7 320 211	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 399 516**	**7 320 211**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	3 461 976	3 258 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**3 461 976**	**3 258 000**	12

Cégep de Sherbrooke
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	255 326										255 326									255 326	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	42 369 699			2 834 915							45 204 614	7 772 115				1 252 768			9 024 883	36 179 731	03
04	Aménagement des terrains	1 048 401			172 553							1 220 954	333 816				53 482			387 298	833 656	04
05	Autres équipements	6 391 462			408 303							6 799 765	4 824 289				288 302			5 112 591	1 687 174	05
06	Bâtiments	64 386 756			22 320							64 409 076	45 428 984				1 260 746			46 689 730	17 719 346	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	3 041 176			101 173							3 142 349	2 519 385				96 725			2 616 110	526 239	08
09	Équipements de communication multimédia	760 362			321 402							1 081 764	312 727				130 488			443 215	638 549	09
10	Équipements informatiques	5 967 598			1 633 302							7 600 900	4 083 950				1 162 573			5 246 523	2 354 377	10
11	Équipements spécialisés	28 273 473			772 661							29 046 134	23 243 060				962 930			24 205 990	4 840 144	11
12	Manuels pédagogiques				11 930							11 930					1 172			1 172	10 758	12
13	Matériel roulant	29 354										29 354	29 354							29 354		13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 268 930			108 759							2 377 689	1 630 930				121 991			1 752 921	624 768	14
15	Réseaux de télécommunication				25 069							25 069									25 069	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**154 792 537**	**$**	**$**	**6 412 387**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**161 204 924**	**90 178 610**	**$**	**$**	**$**	**5 331 177**	**$**	**$**	**95 509 787**	**65 695 137**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Sherbrooke

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 **Total des travaux en cours**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**65 695 137**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**$**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**65 695 137**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
09	x	FQ-9	24 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	12 438 528		(1 284 608)		11 153 920
12	x	FF-12	3 920 185	2,085 %	01-févr-2021	01-févr-2041		3 920 185			3 920 185
13	x	FF-13	1 352 130	1,836 %	01-févr-2021	01-févr-2036		1 352 130			1 352 130
14	x	FF-14	1 320 280	0,747 %	01-févr-2021	01-févr-2026		1 320 280			1 320 280
15	x	FF-1	11 000 000	3,266 %	31-mars-2014	01-sept-2023	6 899 360		(683 440)		6 215 920
16	x	FF-2	11 500 000	2,944 %	12-nov-2014	01-sept-2024	7 598 080		(780 384)		6 817 696
17	x	FF-3	6 000 000	2,398 %	12-mars-2015	01-mars-2026	3 208 320		(558 336)		2 649 984
18	x	FF-4	7 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	5 880 000		(280 000)		5 600 000
19	x	FF-5	5 689 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	5 006 320		(227 560)		4 778 760
20	x	FF-6	4 562 840	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043	4 197 813		(182 514)		4 015 299
21	x	FF-7	10 244 992	3,142 %	03-mai-2018	01-juin-2032	8 826 656		(709 168)		8 117 488
22	x	FF-8	6 511 576	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	6 251 113		(260 463)		5 990 650
23	x	FF-9	6 934 720	3,034 %	13-déc-2018	01-déc-2032	6 423 840		(510 880)		5 912 960
24	x	FF-10	2 604 000	2,094 %	18-févr-2020	01-févr-2035	2 604 000		(173 600)		2 430 400
25	x	FF-11	4 581 009	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	4 581 009		(229 050)		4 351 959
28		FCDQ	1 100 000	2,870 %	01-avr-2019	31-mars-2029	990 000		(110 000)		880 000
31	**Total**		**108 320 732**				**74 905 039**	**6 592 595**	**(5 990 003)**	**$**	**75 507 631**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						73 915 039	6 592 595	(5 880 003)		74 627 631
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						990 000		(110 000)		880 000

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Sherbrooke

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	75 507 631	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(372 152)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(352 198)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**75 155 433**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 540 210			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**68 615 223**			145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,10%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 331 177	99,10%	5 283 196	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,10%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(22 905)	100,00%	(22 905)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(62 708)	100,00%	(62 708)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(15 494)	100,00%	(15 494)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(88 744)	100,00%	(88 744)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(6 708)	100,00%	(6 708)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,10%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables		100,00%		12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,10%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,10%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,10%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	77 271	100,00%	77 271	18
19	Autres (note 1)		99,10%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 184 743**	20

Cégep de Sherbrooke

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 880 003)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(116 510)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(5 996 513)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(811 770)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			22 336 721	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**21 524 951**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Sherbrooke

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Actualisation techinique informatique
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	15-80-230	Acquisition d'équipements

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	10010	Norme réfection	Divers bâtiments		57 700	57 700	01
02	18006	Résidences d'étudiants	P6-PAVILLON 6 INCLUANT RÉSIDENCES, 2R-Composante Résidences du Pavillon 6		6 742	6 742	02
03	18011	Sécurité	Divers bâtiments		25 852	25 852	03
04	19001	Projets divers 2019	Divers bâtiments		249 928	249 928	04
05	19004	Mise aux normes des évacuat.& réfect.toiture Pav.2	P2-PAVILLON 2, 01-Composante 1975 du Pavillon 2		246 734	246 734	05
06	19005	Remplacement fenestration phase 1 Pav.4	P4-PAVILLON 4, 01-Composante 1939 du Pavillon 4		410 542	410 542	06
07	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel P3-P6	Divers bâtiments		10 484	10 484	07
08	19007	Installation gicleurs résidences Pav.6	P6-PAVILLON 6 INCLUANT RÉSIDENCES, 2R-Composante Résidences du Pavillon 6		224 655	224 655	08
09	19008	Réfection du bassin aquatique	P1-PAVILLON 1, 01-Composante 1975 du Pavillon 1		238 933	238 933	09
10	19009	Projets de transformations 2018-2019	Divers bâtiments		312 268	312 268	10
11	19010	Projets diverss - mécanique, électr., SST et amiante	Divers bâtiments		214 451	214 451	11
12	20001	éfec.entrée Pav.5, répar.toitures Pav.5-10, réf.cuisine Pav	Divers bâtiments		106 422	106 422	12
13	20002	Réaménagements de laboratoires	P2-PAVILLON 2, 01-Composante 1975 du Pavillon 2		95 612	95 612	13
14	20003	Remplacement du chauffe-eau Pav.6	P6-PAVILLON 6 INCLUANT RÉSIDENCES, 01-Composante 1962 du Pavillon 6		76 699	76 699	14
15	20004	Réfections blocs sanitaires Pav.5 niv.4	P5-PAVILLON 5, 01-Composante 1956 du Pavillon 5		39 821	39 821	15
16	20005	Remplacement ponceau rue Longpré	P7-CENTRE DE PRODUCTIQUE INTÉGRÉE DU QUÉBEC, 01-Composante 1980 du Centre productique		140 093	140 093	16
17	20102	Réaménagements de laboratoires	P2-PAVILLON 2, 01-Composante 1975 du Pavillon 2		95 612	95 612	17
18	21003	Remplacement du refroidisseur	P2-PAVILLON 2, 01-Composante 1975 du Pavillon 2		17 681	17 681	18
19	21004	Réfection des galeries Pav.5	P5-PAVILLON 5, 01-Composante 1956 du Pavillon 5		106 779	106 779	19
20	21005	Inspection et réfection des façades Pav.2	P2-PAVILLON 2, 01-Composante 1975 du Pavillon 2		21 316	21 316	20
21	21006	Modernisation des ascenseurs et monte-charge	Divers bâtiments		19 897	19 897	21
22	21007	Remplacement du chauffe-eau Pav.1	P1-PAVILLON 1, 01-Composante 1975 du Pavillon 1		5 010	5 010	22
23	21301	Écosystème autonome d'agriculture urbaine	Non applicable		22 320	22 320	23
24	21302	Installation gicleurs résidences Pav.6	P6-PAVILLON 6 INCLUANT RÉSIDENCES, 2R-Composante Résidences du Pavillon 6		97 934	97 934	24
25	21304	Réfection des galeries Pav.5	P5-PAVILLON 5, 01-Composante 1956 du Pavillon 5		138 410	138 410	25
26	21305	Remplacement du chauffe-eau Pav.1	P1-PAVILLON 1, 01-Composante 1975 du Pavillon 1		19 793	19 793	26
27	22003	Remplacement des drains fondation Pav.5	P5-PAVILLON 5, 01-Composante 1956 du Pavillon 5		26 175	26 175	27
28	23002	Trottoir stationnement B	Non applicable		1 925	1 925	28
29	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque	Non applicable		101 173	101 173	29
30	10970	MAOB - Mobilier	Non applicable		107 401	107 401	30
31	10980	MAOB - Appareillage outillage	Non applicable		3 174 025	3 174 025	31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**6 412 387**	**6 412 387**	35

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**6 412 387**	**6 412 387**	70

Cégep de Sherbrooke

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**$**	**6 412 387**	**6 412 387**

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	10010	Norme réfection	35 725	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	10010	Norme réfection	834	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	18006	Résidences d'étudiants	6 742	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	18011	Sécurité	25 852	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	19001	Projets divers 2019	30 000	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	19001	Projets divers 2019	219 928	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	06
07	19004	Mise aux normes des évacuat.& réfect.toiture Pav.2	246 734	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	19005	Remplacement fenestration phase 1 Pav.4	283 129	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	19005	Remplacement fenestration phase 1 Pav.4	127 413	45	Améliorations majeures aux bâtiments	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	09
10	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel F	535	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	10
11	19006	Aménag.extér.phase 2 et imperméabilisation tunnel F	9 949	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	19007	Installation gicleurs résidences Pav.6	224 655	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	19008	Réfection du bassin aquatique	238 933	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	13
14	19009	Projets de transformations 2018-2019	312 268	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	14
15	19010	Projets diverss - mécanique, électr., SST et amiante	214 451	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	20001	Réfec.entrée Pav.5, répar.toitures Pav.5-10, réf.cuisir	106 422	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	20002	Réaménagements de laboratoires	95 612	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	20003	Remplacement du chauffe-eau Pav.6	76 699	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20004	Réfections blocs sanitaires Pav.5 niv.4	39 821	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20005	Remplacement ponceau rue Longpré	140 093	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20102	Réaménagements de laboratoires	95 612	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	21003	Remplacement du refroidisseur	17 681	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	21004	Réfection des galeries Pav.5	106 779	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	21005	Inspection et réfection des façades Pav.2	21 316	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	24
25	21006	Modernisation des ascenseurs et monte-charge	19 897	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	21007	Remplacement du chauffe-eau Pav.1	5 010	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	21302	Installation gicleurs résidences Pav.6	97 934	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	27
28	21301	Écosystème autonome d'agriculture urbaine	22 320	10	Bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	28
29	21304	Réfection des galeries Pav.5	138 410	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	29
30	21305	Remplacement du chauffe-eau Pav.1	19 793	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	30
31	22003	Remplacement des drains fondation Pav.5	26 175	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	23002	Trottoir stationnement B	1 925	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	32
33	10010	Norme réfection	21 141	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**3 029 788**					35

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36								36
37	10960	MAOB - Fonds de bibliothèque	101 173	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	10970	MAOB - Mobilier	107 401	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	10980	MAOB - Appareillage outillage	171 094	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	10980	MAOB - Appareillage outillage	11 015	93	Manuels pédagogiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	10980	MAOB - Appareillage outillage	655 697	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	10980	MAOB - Appareillage outillage	644 997	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	10980	MAOB - Appareillage outillage	317 482	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	10980	MAOB - Appareillage outillage	915	93	Manuels pédagogiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	44
45	10980	MAOB - Appareillage outillage	1 358	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	45
46	10980	MAOB - Appareillage outillage	102 712	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	46
47	10980	MAOB - Appareillage outillage	505	90	Autres équipements	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	47
48	10980	MAOB - Appareillage outillage	18 708	80	Équipements informatiques	18-80-261	Actualisation techinique informatique	48
49	10980	MAOB - Appareillage outillage	53 906	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	49
50	10980	MAOB - Appareillage outillage	85 675	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	50
51	10980	MAOB - Appareillage outillage	674 925	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	51
52	10980	MAOB - Appareillage outillage	150 329	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	52
53	10980	MAOB - Appareillage outillage	55	50	Équipements spécialisés - enseignement	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	53
54	10980	MAOB - Appareillage outillage	25 044	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	54
55	10980	MAOB - Appareillage outillage	19 275	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	55
56	10980	MAOB - Appareillage outillage	39 742	90	Autres équipements	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	56
57	10980	MAOB - Appareillage outillage	6 668	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	57
58	10980	MAOB - Appareillage outillage	96 404	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	58
59	10980	MAOB - Appareillage outillage	25 069	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	59
60	10980	MAOB - Appareillage outillage	1 559	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	60
61	10980	MAOB - Appareillage outillage	1 824	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	61
62	10980	MAOB - Appareillage outillage	4 059	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	62
63	10980	MAOB - Appareillage outillage	8 283	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	63
64	10980	MAOB - Appareillage outillage	48 750	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	64
65	10980	MAOB - Appareillage outillage	3 202	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	65
66	10980	MAOB - Appareillage outillage	3 573	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	66
67	10980	MAOB - Appareillage outillage	782	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	67
68	10980	MAOB - Appareillage outillage	418	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 412 387**					70

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 412 387**					105

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 412 387**					140

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 412 387**				

Cégep de Sherbrooke

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 412 387**					210

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	936 172		2 851 500			1 955 130		1 832 542	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	471 936		450 400			408 714		513 622	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			1 173 500		(110 000)	238 933		824 567	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 408 108**	**$**	**4 475 400**	**$**	**(110 000)**	**2 602 777**	**$**	**3 170 731**	10

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 845 328		2 538 300		300 098	2 008 859		5 674 867	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			192 000		(192 000)				12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	462 626	95 711	141 000		(95 711)	105 490		498 136	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**5 307 954**	**95 711**	**2 871 300**	**$**	**12 387**	**2 114 349**	**$**	**6 173 003**	29

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			580 900			128 141		452 759	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Actualisation techinique informatique	28 345		0			18 708		9 637	40
41	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	70 630		0		(16 724)	53 906			41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	152 210		0					152 210	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	25 044		0			25 044			43
44	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	760 600		0			760 600			44
45	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	169 000		0					169 000	45
46	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28 600		0			19 275		9 325	46
47	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	127 413		0			127 413			47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			53 171			39 742		13 429	48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			764 100			150 384		613 716	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			169 800					169 800	50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			28 700					28 700	51
52	15-80-230	Acquisition d'équipements		249 000						249 000	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 361 842	249 000	1 596 671		(16 724)	1 323 213		1 867 576	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 077 904**	**344 711**	**8 943 371**	**$**	**(114 337)**	**6 040 339**	**$**	**11 211 310**	77

Cégep de Sherbrooke

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						25 703			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						82 233			84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			3 638		4 337	7 975			86
87	00-00-910	Autres sources			(110 000)		110 000	256 137		(256 137)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**(106 362)**		**114 337**	**372 048**	**$**	**(256 137)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**8 077 904**	**344 711**	**8 837 009**	**$**	**$**	**6 412 387**	**$**	**10 955 173**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)									90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**6 412 387**			93

Cégep de Sorel-Tracy

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Sorel-Tracy
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**18 750 564**	18 613 433	**2 383 164**	1 537 939	**21 133 728**	20 151 372	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**192 159**	273 149			**192 159**	273 149	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**23 358**	51 179	**24 391**	55 009	**47 749**	106 188	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**421 886**	1 083 668	**614 956**	232 754	**1 036 842**	1 316 422	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**698 304**	849 009			**698 304**	849 009	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**584 486**	537 912			**584 486**	537 912	08
09	2	Vente de biens et services	note		**195 929**	509 839			**195 929**	509 839	09
10	2	Locations	note		**44 563**	75 438			**44 563**	75 438	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**29 221**	28 123	**29 221**	28 123	11
12		- Autres	note				**51 268**	22 432	**51 268**	22 432	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				6 424	6 424	**6 424**	6 424	13
14		- Gouvernement fédéral	note				28 865	28 865	**28 865**	28 865	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				279	279	**279**	279	15
16		- Autres organismes	note				37 285	19 030	**37 285**	19 030	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**32 497**	46 945			**32 497**	46 945	17
18	2	Autres revenus	note		**23 560**	111 094			**23 560**	111 094	18
19		**Total**			**20 967 306**	**22 151 666**	**3 175 853**	**1 930 855**	**24 143 159**	**24 082 521**	19

Cégep de Sorel-Tracy
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**10 323 137**	10 065 244			**10 323 137**	10 065 244	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 654 929**	6 104 182			**6 654 929**	6 104 182	21
22	2	Communications et informations	note	**164 489**	288 664			**164 489**	288 664	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**498 408**	499 107			**498 408**	499 107	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 846 720**	2 159 460			**1 846 720**	2 159 460	24
25	2	Autres charges	note	**1 139 251**	2 570 897	**1 297 165**	257 433	**2 436 416**	2 828 330	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**532 973**	504 530	**532 973**	504 530	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**19 577**	83 352	**19 577**	83 352	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 228 857**	1 059 631	**1 228 857**	1 059 631	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**184 662**	107 454	**184 662**	107 454	31
32		**Total des charges**		**20 626 934**	**21 687 554**	**3 263 234**	**2 012 400**	**23 890 168**	**23 699 954**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**5 760**		**5 760**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**340 372**	**464 112**	**(81 621)**	**(81 545)**	**258 751**	**382 567**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sorel-Tracy
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**1 093 101**	749 380	**1 059 366**	1 020 520	**2 152 467**	1 769 900	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**1 093 101**	**749 380**	**1 059 366**	**1 020 520**	**2 152 467**	**1 769 900**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**340 372**	464 112	**(81 621)**	(81 545)	**258 751**	382 567	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(137 145)**	(120 391)	**137 145**	120 391			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 296 328**	**1 093 101**	**1 114 890**	**1 059 366**	**2 411 218**	**2 152 467**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sorel-Tracy
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sorel-Tracy
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**8 755 364**	5 784 986	**(493 338)**	(647 211)	**8 262 026**	5 137 775	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**796 320**	794 558	**51 796**	124 525	**848 116**	919 083	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	172 722	**445 690**	558 501	**445 690**	731 223	05
06		- Stocks de fournitures	note	**137 635**	132 151			**137 635**	132 151	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		41 970	**806**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**193 033**	63 744	**2 860**	451 255	**195 893**	514 999	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**9 882 352**	**6 990 131**	**7 814**	**487 070**	**9 889 360**	**7 435 231**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**11 226 599**	11 115 451	**11 226 599**	11 115 451	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**14 509 756**	13 515 559	**14 509 756**	13 515 559	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**25 798 860**	**24 714 350**	**25 798 860**	**24 714 350**	17
18		**Total de l'actif**		**9 882 352**	**6 990 131**	**25 806 674**	**25 201 420**	**35 688 220**	**32 149 581**	18

Cégep de Sorel-Tracy
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**1 598 672**	1 599 425	**1 598 672**	1 599 425	19
20	5	- Créditeurs	note	**3 724 769**	3 138 661	**576 710**	340 766	**4 301 479**	3 479 427	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**290 904**	0		0	**290 904**		22
23	6	- Apports reportés	note	**3 893 602**	2 189 858			**3 893 602**	2 189 858	23
24	6	- Revenus reportés	note	**413 150**	338 010			**413 150**	338 010	24
25		- Dus interfonds	note	**806**			41 970			25
26		- Intérêts courus	note			**215 730**	213 406	**215 730**	213 406	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**141 452**	109 160			**141 452**	109 160	27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**1 942 527**	1 841 888	**1 942 527**	1 841 888	28
29		**Total du passif à court terme**		**8 464 683**	**5 775 689**	**4 333 639**	**4 037 455**	**12 797 516**	**9 771 174**	29
30		- Dette à long terme	note			**17 878 119**	17 904 630	**17 878 119**	17 904 630	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**2 480 026**	2 199 969	**2 480 026**	2 199 969	32
33		- Autres passifs à long terme	note	**121 341**	121 341			**121 341**	121 341	33
34		**Total du passif à long terme**		**121 341**	**121 341**	**20 358 145**	**20 104 599**	**20 479 486**	**20 225 940**	34
35		**Total du passif**		**8 586 024**	**5 897 030**	**24 691 784**	**24 142 054**	**33 277 002**	**29 997 114**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**85 753**	236 772			**85 753**	236 772	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 210 575**	856 329			**1 210 575**	856 329	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**1 114 890**	1 059 366	**1 114 890**	1 059 366	40
41		**Total solde de fonds**		**1 296 328**	**1 093 101**	**1 114 890**	**1 059 366**	**2 411 218**	**2 152 467**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**9 882 352**	**6 990 131**	**25 806 674**	**25 201 420**	**35 688 220**	**32 149 581**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Sorel-Tracy
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	258 751	382 567	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(5 760)	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(153 342)	(105 153)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 228 857	1 059 631	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	11 555	10 736	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 645 500)	(1 628 313)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	3 249 486	782 469	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 964 882**	**522 772**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(1 988 473)	(1 517 598)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	6 017		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23	Travaux abandonnés	1 106	23 665	23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 981 350)**	**(1 493 933)**	24

Cégep de Sorel-Tracy
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(753)	(197 551)	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 916 155	5 029 747	30
31	Remboursement de dette à long terme	(196 389)	(2 993 538)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 693)	(21 770)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	433 399	90 544	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**2 140 719**	**1 907 432**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 124 251**	**936 271**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 137 775	4 201 504	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**8 262 026**	5 137 775	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	8 338 203	5 715 214	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	5 296	32 358	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(81 473)	(609 797)	48
49	**Total**	**8 262 026**	**5 137 775**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Sorel-Tracy

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Sécurisation phase 2	D.19.09.09-18	400	37 153					37 153	01
02	Prévisions budgétaires du fond de fonctionnement 2021-2022		100	95 822					95 822	02
03	Nouvelle technique en pharmacie	D.20.11.26-8.2.2	200	150 000					150 000	03
04	Restructuration administrative	D.20.11.26-8.2.3	200	100 000					100 000	04
05	Remboursement d'emprunts autofinancés	D.20.11.26-8.2.4	500	107 600					107 600	05
06	Imprévus	D.20.11.26-8.2.5	100	250 000					250 000	06
07	Site internet			20 000	100 000				120 000	07
08	Auditorium					350 000			350 000	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**760 575**	**100 000**	**350 000**	**$**	**$**	**1 210 575**	19

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**19 354**	(3 170)	**1 938**	(3 774)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**16 600 664**	16 081 468	**1 382 645**	1 435 317			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**192 159**	273 149			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**13 858**	11 179	**5 500**				05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**109 306**	204 035	**339 091**	479 593			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**521 689**	459 133	**62 797**	78 779			10
11	Ventes de biens et services	**52 126**	193 986	**53 622**	70 144			11
12	Locations	**25 500**	21 189		142			12
13	Autres revenus	**54 933**	152 601	**69**	41			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**17 397 430**	**17 120 421**	**2 037 821**	**2 333 391**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**8 738 124**	8 662 175	**870 408**	1 005 099			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**449 840**	349 595					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**5 217 449**	4 886 959	**886 463**	910 074			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**385 643**	181 714	**1 142**	93 657			20
21	Communications et informations	**100 901**	180 287	**59 356**	102 630			21
22	Fournitures et matériel	**448 930**	398 307	**43 450**	88 563			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 230 482**	1 393 071	**480 361**	579 497			23
24	Autres charges	**208 930**	216 438	**1 945**	8 397			24
25	Facturation interne		16 560		(172)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**16 780 299**	**16 285 106**	**2 343 125**	**2 787 745**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**617 131**	**835 315**	**(305 304)**	**(454 354)**	**$**	**$**	27

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**21 292**	(6 944)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**332 627**	1 103 592	**413 336**				**18 729 272**	18 620 377	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**192 159**	273 149	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**4 000**	40 000					**23 358**	51 179	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**421 886**	1 083 668					**421 886**	1 083 668	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**81 000**	48 105	**168 907**	117 276			**698 304**	849 009	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**584 486**	537 912	37
38	Ventes de biens et services			**90 181**	245 709			**195 929**	509 839	38
39	Locations			**19 063**	54 107			**44 563**	75 438	39
40	Autres revenus			**1 055**	5 397			**56 057**	158 039	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**839 513**	**2 275 365**	**692 542**	**422 489**	**$**	**$**	**20 967 306**	**22 151 666**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**62 597**	48 375	**193 173**				**9 864 302**	9 715 649	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants			**8 995**				**458 835**	349 595	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**155 831**	31 626			**6 259 743**	5 828 659	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**8 401**	152			**395 186**	275 523	47
48	Communications et informations			**4 232**	5 747			**164 489**	288 664	48
49	Fournitures et matériel			**6 028**	12 237			**498 408**	499 107	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**135 877**	186 892			**1 846 720**	2 159 460	50
51	Autres charges	**758 513**	2 227 260	**169 863**	118 802			**1 139 251**	2 570 897	51
52	Facturation interne				(16 388)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**821 110**	**2 275 635**	**682 400**	**339 068**	**$**	**$**	**20 626 934**	**21 687 554**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**18 403**	**(270)**	**10 142**	**83 421**	**$**	**$**	**340 372**	**464 112**	54

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 645 500	1 538 592	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	489 321	455 357	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 331	48 469	04
05	- Subventions - Autres		68 475	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 172 152**	**2 110 893**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	5 016	(21 448)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	205 996	(551 506)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 383 164**	**1 537 939**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	10 785	9 966	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	18 436	18 157	12
13	**Total - MES**	**29 221**	**28 123**	13

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(290 904)**	(346 836)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission liés à la dette à long terme			10 922	21 001	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		85 949			05
06	- Vacances		429 290			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		4 319			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			10 483 453	10 277 457	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			192 017	187 001	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(290 904)**	**172 722**	**10 686 392**	**10 485 459**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			860 897	955 739	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**860 897**	**955 739**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				232 754	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**232 754**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			125 000		19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**125 000**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**172 722**	**11 672 289**	**11 673 952**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		172 722	445 690	558 501	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**11 226 599**	11 115 451	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**290 904**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	121 548	266 644		296 700	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			344 098		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	999 668	481 140			05
06	Vacances à payer	2 140 737	1 990 159			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	64 326	82 466			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	398 490	318 252			09
10	Retenues sur contrat à payer			46 618	44 066	10
11	Autres éléments créditeurs			185 994		11
12	**Total des créditeurs**	**3 724 769**	**3 138 661**	**576 710**	**340 766**	12

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	47 074	36 612			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	72 691	67 253			02
03	- Allocations spécifiques	3 281 214	2 035 187			03
04	- Sous-embauche	436 243				04
05	- Charges à la formation continue reportées	56 380	50 806			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			109 987	109 849	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			66 690	45 977	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**3 893 602**	**2 189 858**	**176 677**	**155 826**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 218 456	1 111 397	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 893 602**	**2 189 858**	**1 395 133**	**1 267 223**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			101 189	107 613	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 424)	(6 424)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**94 765**	**101 189**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			604 246	633 111	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 865)	(28 865)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**575 381**	**604 246**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			3 280	3 559	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(279)	(279)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**3 001**	**3 280**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			224 031	243 061	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			225 000		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(37 285)	(19 030)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**411 746**	**224 031**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 893 602**	**2 189 858**	**2 480 026**	**2 199 969**	32

Cégep de Sorel-Tracy
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	215 448	91 649	33
34	Autres revenus perçus d'avance	197 702	246 361	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**413 150**	**338 010**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Sorel-Tracy
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services communautaires	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(5 311 855)	5 724 354	(3 463)	(53 082)					458 754	270 135	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(5 311 855)	5 724 354	(3 463)	(53 082)					458 754	270 135	03
04	Résultats de l'année	617 131	(305 304)		18 403					(12 605)	(58 472)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(107 600)										06
07	**Sous-total**	**(4 802 324)**	**5 419 050**	**(3 463)**	**(34 679)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**446 149**	**211 663**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(8 870)	(20 675)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(8 870)**	**(20 675)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(4 811 194)**	**5 398 375**	**(3 463)**	**(34 679)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**446 149**	**211 663**	12

	Centre de responsabilité	Prêt de services	Indexation salariale							**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	8 258								**1 093 101**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	8 258								**1 093 101**	15
16	Résultats de l'année	372	80 847							**340 372**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(107 600)**	18
19	**Sous-total**	**8 630**	**80 847**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 325 873**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(29 545)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(29 545)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**8 630**	**80 847**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 296 328**	24

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

	01	02	Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2020 06	Cert. de crédits reportées 2021 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01	1000	Enseignants	9 567 500		(299 823)		436 243	(239 697)	8 591 737	8 307 575	284 162	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		3 437	376 648				380 085	448 092	(68 007)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 871 100	252 648	(64 105)	401 546	712 288	863 757	7 612 658	7 100 842	511 816	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(32 000)		(21 700)			32 436	(21 264)	35 383	(56 647)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	494 000	1 307 784		1 571 666	2 561 605	3 015	814 860	814 890	(30)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							19 354		19 354	06
07		Rétroactivité								73 517	(73 517)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**16 900 600**	**1 563 869**	**(8 980)**	**1 973 212**	**3 710 136**	**659 511**	**17 397 430**	**16 780 299**	**617 131**	08
09	9090	Formation continue	142 700	1 451 038	(292 808)	50 805	56 380	653 774	1 949 129	2 246 624	(297 495)	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	20 800		61 975	7 321		86 754	86 754		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							1 938		1 938	11
12		Rétroactivité								9 747	(9 747)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**154 000**	**1 471 838**	**(292 808)**	**112 780**	**63 701**	**653 774**	**2 037 821**	**2 343 125**	**(305 304)**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		332 627				506 886	839 513	821 110	18 403	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						32 214	32 214	44 819	(12 605)	21
22		Services communautaires						78 107	78 107	136 579	(58 472)	22
23		Prêt de services						168 885	168 885	168 513	372	23
24		Indexation salariale						413 336	413 336	332 489	80 847	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**692 542**	**692 542**	**682 400**	**10 142**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**17 054 600**	**3 368 334**	**(301 788)**	**2 085 992**	**3 773 837**	**2 512 713**	**20 967 306**	**20 626 934**	**340 372**	32

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	9 567 500					436 243	9 131 257	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi					76 825		76 825	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		3 437					3 437	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**9 567 500**	**3 437**	**$**	**$**	**76 825**	**436 243**	**9 211 519**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 252 900	112 954					1 365 854	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	578 700	46 123					624 823	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	5 200						5 200	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	20 100						20 100	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	244 900			266 500		491 130	20 270	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 870		114 010		149 173	54 707	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	49 500			10 998		60 498		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		1 449		10 038		11 487		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 252					2 252	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(64 105)		(64 105)	38
39			**Sous-total:**	**5 472 800**	**252 648**	**$**	**401 546**	**(64 105)**	**712 288**	**5 350 601**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 398 300						1 398 300	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**1 398 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 398 300**	44

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	80 187		59 822		80 548	149 461	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		63 964	36 036	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		100 000		418 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			38 960		33 491	35 069	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				2 015		1 828	187	59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				62 776		62 776		60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				19 203		12 346	6 857	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 092					1 092	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	224 400					179 642	44 758	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		526 413				357 822	168 591	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		10 214				10 214		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		13 200				6 600	6 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				230 500		91 660	138 840	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				52 808			52 808	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				59 670		15 467	44 203	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		220 272		496 644		716 916		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				14 284		14 284		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		6 273		124 481		124 481	6 273	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000	40 161			50 161		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		71 800		97 791		76 781	92 810	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000		162 712		215 303	67 409	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**494 000**	**1 306 772**	**40 161**	**1 571 666**	**$**	**2 561 605**	**850 994**	87

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(32 000)						(32 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(21 700)		(21 700)	89
90			**Sous-total:**		**(32 000)**	**$**	**$**	**$**	**(21 700)**	**$**	**(53 700)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			332 627		0	0	0	332 627	91
92			**Sous-total:**		**$**	**332 627**	**$**	**$**	**$**	**$**	**332 627**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			476 044			(147 075)		328 969	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			1 661			(1 661)			97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			357 529			143 889		501 418	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			170 284			61 791		232 075	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			75 816			22 350		98 166	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			218 976			(218 976)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			104 293			(104 293)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			46 435			(46 435)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		142 700			50 805	(2 398)	56 380	134 727	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**142 700**	**1 451 038**	**$**	**50 805**	**(292 808)**	**56 380**	**1 295 355**	108

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800		58 100		7 321	71 579	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 300			3 875			15 175	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 300**	**20 800**	**$**	**61 975**	**$**	**7 321**	**86 754**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**17 054 600**	**3 367 322**	**40 161**	**2 085 992**	**(301 788)**	**3 773 837**	**18 472 450**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**17 054 600**	**3 367 322**	**40 161**	**2 085 992**	**(301 788)**	**3 773 837**		140

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			5 303	116 493						536	01
02	826	MES - Autres	(239 697)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										192 159	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			500	13 358						5 500	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			7 051	83 663		18 592				339 091	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			6 240	444 221						62 797	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			71 228								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			10 527	36 806		1 778		3 015		53 622	13
14	880	Locations						25 500					14
15	881	Intérêts				61			32 436				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			400	7 447		14 589				69	25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**(239 697)**	**$**	**101 249**	**702 049**	**$**	**60 459**	**32 436**	**3 015**	**$**	**653 774**	27

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services communautaires	Prêt de services	Indexation salariale	29
30		**REVENUS**											30
31	800	MES										413 336	31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		4 000									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral		421 886									37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes		81 000					22		168 885		39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services							32 190	57 991			43
44	880	Locations								19 063			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus							2	1 053			55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**506 886**	**$**	**$**	**$**	**$**	**32 214**	**78 107**	**168 885**	**413 336**	57

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										535 668	61
62	826	MES - Autres										(239 697)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										192 159	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										23 358	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										421 886	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										698 304	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										513 258	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										71 228	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										195 929	73
74	880	Locations										44 563	74
75	881	Intérêts										32 497	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										23 560	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**2 512 713**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale							88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**$**				91

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			32 470				394 844	187 951	115 110	01
02	120	Personnel de gérance							25 450	45 611	42 814	02
03	140	Personnel enseignant	7 511 355				8 108	94 171	21 232			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				61 599	210 655	537 512				05
06	200	Personnel de soutien			608 194	75 517	47 947	75 111	309 663	74 772	85 702	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	796 220				1 021	10 412	2 656			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			75 880	16 186	31 129	72 417	77 207	31 768	23 543	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	448 092									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			5 030	118	5 867	44 451	177 691	47 095	198	10
11		**Sous-total:**	**8 755 667**	**$**	**721 574**	**153 420**	**304 727**	**834 074**	**1 008 743**	**387 197**	**267 367**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			5 305			5 507	3 140	4 754		12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			86 410	3 392	5 252	16 875	10 962	1 027	36	16
17	500	Autres dépenses du code 500			7 964	83		985	1 349	1 525		17
18	620	Honoraires professionnels			7 077			16 578	31 350	56 843	32 184	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			241			5 589				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						234				20
21	650	Contrats			259 809	10 093		88 733	5 154	64		21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 800	1 604		13 462	5 441	8 148	327	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			12 928			27 489	4 900	2 252	1 224	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne										27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**382 534**	**15 172**	**5 252**	**175 452**	**62 296**	**74 613**	**33 771**	29
30		**Total**	**8 755 667**	**$**	**1 104 108**	**168 592**	**309 979**	**1 009 526**	**1 071 039**	**461 810**	**301 138**	30

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	82 151	117 495				14 013	358 448		31
32	120	Personnel de gérance	41 039						(14 669)		32
33	140	Personnel enseignant							13 854		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							165 368		35
36	200	Personnel de soutien	188 619	104 368				11 557	275 750		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							938		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	36 039	27 912				4 662	105 241		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	9 124	22 708				198	72 254		40
41		**Sous-total:**	**356 972**	**272 483**	**$**	**$**	**$**	**30 430**	**977 184**	**$**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	40 955	1 030					34 785		42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			26 874						44
45	520	Électricité			199 222						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	12 787	14 110			1 327		31 339		46
47	500	Autres dépenses du code 500		1 795					46		47
48	620	Honoraires professionnels							66 136		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	28 519	47 700		34 754	330 903		47 807		51
52	600	Autres dépenses du code 600	826						71 312		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		162					37 781		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(1 092)						(2 000)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**81 995**	**64 797**	**226 096**	**34 754**	**332 230**	**$**	**287 206**	**$**	**$** 59
60		**Total**	**438 967**	**337 280**	**226 096**	**34 754**	**332 230**	**30 430**	**1 264 390**	**$**	**$** 60

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		10 782	109 526						5 772		61
62	120	Personnel de gérance		6 362							853		62
63	140	Personnel enseignant		212 972	776 250			55 956			39 452		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		214 309	465 696	63 487					7 794		65
66	200	Personnel de soutien		137 083	152 651						9 945		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		21 633	89 133			6 641			4 100		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		44 560	82 757	8 092					2 944		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0							1 748		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0	674						909		70
71		**Sous-total:**	**$**	**647 701**	**1 676 687**	**71 579**	**$**	**62 597**	**$**	**$**	**73 517**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		5 425	59 356								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz			1 516								74
75	520	Électricité			25 374								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		25 570	16 006								76
77	500	Autres dépenses du code 500			554								77
78	620	Honoraires professionnels		16 632	133 338								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		3 095	286 369								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		8 513	44 264								81
82	600	Autres dépenses du code 600		18 051	1 215	15 175				10 503			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	35 383	86 811	1 945			758 513					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		3 092									87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**35 383**	**167 189**	**569 937**	**15 175**	**$**	**758 513**	**$**	**10 503**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**35 383**	**814 890**	**2 246 624**	**86 754**	**$**	**821 110**	**$**	**10 503**	**73 517**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		10 503		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Services	Prêt de services	Indexation		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		communautaires		salariale		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	492								28 563		95
96	120	Personnel de gérance									2 943		96
97	140	Personnel enseignant	4 535								174 530		97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	2 462						29 729		35 098		99
100	200	Personnel de soutien	876								43 100		100
101	300	Av. sociaux - enseignants	490								18 643		101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	424						3 531		12 867		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants									8 995		103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.	468						651		7 750		104
105		**Sous-total:**	**9 747**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**33 911**	**$**	**332 489**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							4 232				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						1 098	4 355				110
111	500	Autres dépenses du code 500							575				111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats						43 721	92 156				115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700							1 350	168 513			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**44 819**	**102 668**	**168 513**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**9 747**	**$**	**$**	**$**	**$**	**44 819**	**136 579**	**168 513**	**332 489**	**$**	124

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 457 617	128
129	120	Personnel de gérance								150 403	129
130	140	Personnel enseignant								8 912 415	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 793 709	132
133	200	Personnel de soutien								2 200 855	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								951 887	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								657 159	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								458 835	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								395 186	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**16 978 066**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								164 489	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								28 390	142
143	520	Électricité								224 596	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								230 546	144
145	500	Autres dépenses du code 500								14 876	145
146	620	Honoraires professionnels								360 138	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								295 294	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								234	148
149	650	Contrats								1 042 190	149
150	600	Autres dépenses du code 600								148 864	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								1 139 251	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 648 868**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**20 626 934**	158

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(346 836)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			243 356	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(103 480)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		17 054 600		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 367 322		05
06	Lettres d'autorisation		40 161		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(301 788)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**20 160 295**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**20 160 295**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**20 056 815**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			20 347 719	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(290 904)**	18

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(36 931)		(36 931)	5 303	(31 628)	01
02	- «A» de FABRES						02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	222 065	(222 065)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(239 697)	(239 697)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10	"A" de FABRES- financement Brut et pondéré (reg et FC-sauf FM)	55 407		55 407	116 493	171 900	10
11	"A" de FABRES- activtés pondérées de la FC (FM)	64		64	536	600	11
12							12
13	Provision relative aux offres salariales- Enseignants				252 494	252 494	13
14	Provision relative aux offres salariales- Autres personnels				160 842	160 842	14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**240 605**	**(222 065)**	**18 540**	**295 971**	**314 511**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	187 546		187 546	18 056	205 602	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	107 698		107 698	(22 821)	84 877	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	37 207		37 207	21 164	58 371	22
23	- Fondation du Collège	21 098		21 098	15 240	36 338	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	47 806		47 806	(335)	47 471	24
25	- Congés anticipés ou différés	29 179		29 179	(14 691)	14 488	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	123 419		123 419	(88 757)	34 662	26
27	**Sous-total - Autres**	**553 953**	**$**	**553 953**	**(72 144)**	**481 809**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**794 558**	**(222 065)**	**572 493**	**223 827**	**796 320**	28

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	244 900	266 500		511 400	20 270	491 130		491 130			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 870	114 010		203 880	54 707	149 173		149 173			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	49 500	10 998		60 498		60 498		60 498			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 449	10 038		11 487		11 487		11 487			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 252			2 252	2 252						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**387 971**	**401 546**	**$**	**789 517**	**77 229**	**712 288**	**$**	**712 288**	**$**	**$**	08

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571		28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	170 187	59 822		230 009	149 461	80 548		80 548			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	36 036	63 964		63 964			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	100 000		418 750		418 750		418 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								318 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								100 000			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	38 960		68 560	35 069	33 491		33 491			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		2 015		2 015	187	1 828		1 828			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		62 776		62 776		62 776		62 776			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		19 203		19 203	6 857	12 346		12 346			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 092			1 092	1 092						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	224 400			224 400	44 758	179 642		179 642			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					32 590	(32 590)		136 697			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					10 172	(10 172)		29 659			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					1 996	(1 996)		13 286			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	526 413			526 413	139 522	386 891	29 069	357 822			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					135 335	(135 335)		50 427			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					1 048	(1 048)	29 069	99 324			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					3 139	(3 139)		33 421			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					0			174 650			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	10 214			10 214		10 214		10 214			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	13 200			13 200	6 600	6 600		6 600			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		230 500		230 500	138 840	91 660		91 660			45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		52 808		52 808	52 838	(30)				(30)	48

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		59 670		59 670	34 123	25 547	10 080	15 467			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		13 625		13 625	1 476	12 149		12 149			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		27 300		27 300	27 300						51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050		6 745		6 745	5 347	1 398		1 398			54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050		12 000		12 000		12 000	10 080	1 920			55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	220 272	496 644		716 916		716 916		716 916			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		14 284		14 284		14 284		14 284			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	6 273	124 481		130 754	6 273	124 481		124 481			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	50 161			50 161		50 161		50 161			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	71 800	97 791	3 015	172 606	95 825	76 781		76 781			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000	162 712		282 712	67 409	215 303		215 303			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**1 840 933**	**1 571 666**	**3 015**	**3 415 614**	**814 890**	**2 600 724**	**39 149**	**2 561 605**	**$**	**(30)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	332 627		425 886	758 513	758 513						68
69		**TOTAL**		**332 627**	**$**	**425 886**	**758 513**	**758 513**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**2 561 531**	**1 973 212**	**428 901**	**4 963 644**	**1 650 632**	**3 313 012**	**39 149**	**3 273 893**	**$**	**(30)**	70

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables	1 902	248	2 150	09
10	- Congés de maladie non-monnayables	45 607	11 237	56 844	10
11	- Vacances	1 059 247	128 872	1 188 119	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	47 642	8 218	55 860	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**1 154 398**	**148 575**	**1 302 973**	16
	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	30 590	3 958	34 548	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	6 003	1 479	7 482	18
19	- Vacances	763 898	188 720	952 618	19
20	- Temps supplémentaire	45 971	11 327	57 298	20
21	- Indemnités de départ	109 423	14 159	123 582	21
22	- Assurance-traitement	106 655	18 397	125 052	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**1 062 540**	**238 040**	**1 300 580**	24
	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	32 492	4 206	36 698	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	51 610	12 716	64 326	26
27	- Vacances	1 823 145	317 592	2 140 737	27
28	- Temps supplémentaire	45 971	11 327	57 298	28
29	- Indemnités de départ	109 423	14 159	123 582	29
30	- Assurance-traitement	154 297	26 615	180 912	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**2 216 938**	**386 615**	**2 603 553**	32

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800	58 100		78 900	71 579	7 321		7 321			03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 300	3 875		15 175	15 175			0			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**32 100**	**61 975**	**$**	**94 075**	**86 754**	**7 321**	**$**	**7 321**	**$**	**$**	08

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	266 500		266 500	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	114 010		114 010	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	10 998		10 998	04
05	Conventions collectives - A114	23 019	10 038		10 038	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**401 546**	**$**	**401 546**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	59 822		59 822	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	38 960		38 960	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	2 015		2 015	31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	62 776		62 776	32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	19 203		19 203	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164				34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032				49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	230 500		230 500	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	52 808		52 808	53
54	Plan d'action numérique	45 050	59 670		59 670	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	13 625			55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	27 300			56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050	6 745			59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050	12 000			60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	496 644		496 644	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	14 284		14 284	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	124 481		124 481	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	97 791		97 791	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	162 712		162 712	69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 571 666**	**$**	**1 571 666**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	50 806	(1)	50 805	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	58 100		58 100	04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640	3 875		3 875	06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**112 781**	**(1)**	**112 780**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**2 085 993**	**(1)**	**2 085 992**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 511 355	92,86 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**7 511 355**	92,86 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**7 511 355**	92,86 ETC	80 889	10,60%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		0,64 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**7 511 355**	93,50 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		0,22 ETC			09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		93,72 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		101,01 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		101,01 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,29 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,42) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,02) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		4,85 ETC	**436 243**		19

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 477							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,396%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 947							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	89 720				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						101,01 ETC	101,01 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						0,00 ETC	ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	101,01 ETC	101,01 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(0,64) ETC	(0,64) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	100,37 ETC	100,37 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures						0,00 ETC	ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						9 027 980	9 027 980	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**9 027 980**	**9 027 980**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**299 823**	**299 823**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**9 327 803**	**9 327 803**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		299 823						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		378 573	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(78 750)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,530%	0,530%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**								23
24	Date de début de contrat des enseignants	16-août-2020	17-août-2021						24

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(13 684)	(964)	03
04	Garantie de traitement	269 025	224 123	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	31 764	51 928	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	1 033		06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		(8 287)	09
10	Congés de maladie monnayables		28 052	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		26 791	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	4 217		13
14	Suppléance	17 687		14
15	Autre salariale : Variation de provision à payer et provision pour les indexations salariales	10 743	(22 559)	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**320 785**	**299 084**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	31 775	48 875	17
18	**Total des dépenses salariales**	**352 560**	**347 959**	18
19	Hygiène et sécurité	6 626	1 903	19
20	Perfectionnement local	19 387	6 769	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**378 573**	**356 631**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	3 437		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**3 437**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		34 019	33
34	Mise en disponibilité	69 104		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**69 104**	**34 019**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	7 721	4 536	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**76 825**	**38 555**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**76 825**	**38 555**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**458 835**	**395 186**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	297 867	45
46	Gérant	0	46
47	Professionnel	(2 654)	47
48	Soutien	37 890	48
49	**Total**	**333 103**	49

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**			1 661					k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**1 661**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75			
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	44 Pes	1 755		1 755
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	4 103 Pes	327 214		327 214
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**328 969**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		3,02 CFC	89 947	135 820	4 482	140 302	**50 805**	2 323	0,07 CFC	**56 380**	16

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**		**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	JAC1C(2011)					1,00	611 Pes	3 055 Pes	53 298	14 910	2 196		70 404		43
44	2	JNC18(2011)					1,00	1 082 Pes	12 984 Pes	94 383	32 579	9 334		136 296		44
45	2	LCADT(2012)					1,00	238 Pes	2 380 Pes	20 761	6 778	1 711		29 250		45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2	Epes (AEC)- Enveloppes régionale I	218976				k									53
54	2	A (AEC) Enveloppe régionale Emplc	104293				k									54
55	2	B (AEC)- Enveloppe régionale Empl	46435				k									55
56		**Sous-total**	**369 704**					**1 931 Pes**	**18 419 Pes**	**168 442**	**54 267**	**13 241**	**$**	**235 950**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2	ERA00(2015) X					1,00	62 Pes	1 922 Pes	5 408	2 828	1 382	962	10 580		57
58	2	JCA1C(2011)					1,00	1 710 Pes	8 550 Pes	149 163	41 727	6 147		197 037		58
59	2	JNC18(2011)					1,00	2 102 Pes	25 224 Pes	183 357	63 292	18 134		264 783		59
60	2	LCADT(2012)					1,00	292 Pes	2 920 Pes	25 471	8 316	2 099		35 886		60
61	2						k									61
62	2						k									62
63	2						k									63
64	2						k									64
65	2						k									65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2	Epes (AEC) Enveloppe régionale MI	357529				k									69
70	2	A (AEC)- Enveloppe régionale MES	170284				k									70
71	2	B (AEC)- Enveloppe régionale MES	75816				k									71
72		**Sous-total**	**603 629**			**Inscrire virements L72 C05**		**4 166 Pes**	**38 616 Pes**	**363 399**	**116 163**	**27 762**	**962**	**508 286**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**		**973 333**	**$**	**$**			**6 097 Pes**	**57 035 Pes**	**531 841**	**170 430**	**41 003**	**962**	**744 236**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			973 333						**Total en incluant le temps partiel**				831 659	831 659	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			141 674					CC à reporter	Récupération 141 674	77

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			JCA1C(2011)			1,00	3 Pes	15 Pes	262	73	11				79
80		Cas particuliers			JCNC18(2011)			1,00	622 Pes	7 464 Pes	54 257	18 729	5 366				80
81		Cas particuliers			LCADT(2012)			1,00	71 Pes	710 Pes	6 193	2 022	510				81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**696 Pes**	**8 189 Pes**	**60 712**	**20 824**	**5 887**		**$**	**$**	97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**				**$**	108
109		**TOTAL**							**696 Pes**	**8 189 Pes**	**60 712**	**20 824**	**5 887**		**$**	**$**	**87 423** 109

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	19 830,698	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 086	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 338	(3)
04	Total pris en considération	**18 579**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(103)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 189)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 189)		(2 189,0)	(2 189,0)	(2 189,0)				(0,7)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 189,0)	278,7	(1 910,3)				(0,6)	08
09		1,50%	3,00%			(2 189,0)	278,7	(1 631,6)	576,4	576,4	0,81500%	(0,7)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 189,0)	278,7	(1 352,9)		576,4		(0,6)	10
11		1,50%	6,00%			(2 189,0)	278,6	(1 074,3)	783,0	1 359,4	0,79800%	(0,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 189,0)	650,3	(424,0)		1 359,4		(0,6)	12
13		3,50%	13,00%			(2 189,0)	650,3	226,3	1 732,1	3 091,5	0,78300%	(0,9)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 189,0)	743,1	969,4		3 091,5		(0,7)	14
15		4,00%	21,00%			(2 189,0)	743,2	1 712,6	1 582,5	4 674,0	0,78100%	(1,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 187,6)	744,6	2 457,2		4 674,0		(0,7)	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(2 186,1)	744,6	3 201,8	1 571,7	6 245,7	0,76900%	(1,0)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 184,7)	744,6	3 946,4		6 245,7		(0,7)	18
19		4,00%	37,00%			(2 183,2)	744,6	4 691,0	1 831,6	8 077,3	0,76900%	(1,1)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 181,8)	744,6	5 435,6		8 077,3		(0,8)	20
21		4,00%	45,00%			(2 180,3)	744,7	6 180,3	1 734,9	9 812,2	0,75500%	(1,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 178,9)	744,5	6 924,8		9 812,2		(0,9)	22
23		4,00%	53,00%			(2 177,4)	744,7	7 669,5	1 549,6	11 361,8	0,72000%	(1,1)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 172,6)	840,8	8 510,3		11 361,8		(0,9)	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(2 167,9)	840,8	9 351,1	2 068,1	13 429,9	0,72000%	(1,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 165,7)	1 116,9	10 468,0		13 429,9		(0,9)	26
27		6,00%	74,00%			(2 163,5)	1 117,0	11 585,0	2 577,9	16 007,8	0,71300%	(1,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 161,2)	1 209,9	12 794,9		16 007,8		(1,0)	28
29		6,50%	87,00%			(2 158,8)	1 210,0	14 004,9	2 643,0	18 650,8	0,71300%	(1,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 156,5)	1 210,0	15 214,9		18 650,8		(1,0)	30
31		6,50%	100,00%			(2 154,1)	1 210,0	16 424,9	1 697,0	20 347,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 182,7)**	**28,6**	**(2 154,1)**	**16 424,9**	**16 424,9**	**20 347,8**	**20 347,8**	**xxxxx**	**(21,7)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(21,7)**			33

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 302 482	10 782	109 526			28 563		1 451 353	01
02	Gérants		140 245	6 362				2 943		149 550	02
03	Enseignants	7 511 355	137 365	212 972	776 250			230 486		8 868 428	03
04	Professionnels		975 134	214 309	465 696	63 487		64 827		1 783 453	04
05	Soutien		1 857 200	137 083	152 651			43 100		2 190 034	05
06	**TOTAL**	**7 511 355**	**4 412 426**	**581 508**	**1 504 123**	**63 487**	**$**	**369 919**	**$**	**14 442 818**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 451 353	1 365 141	86 212			57 648		28 564	1,97%	OUI	07
08	Gérants	149 550	161 275	(11 725)			(14 668)		2 943	1,97%	OUI	08
09	Enseignants	8 868 428	8 694 018	174 410					174 410	1,97%	OUI	09
10	Professionnels	1 783 453	1 725 406	58 047			27 800		30 247	1,70%	OUI	10
11	Soutien	2 190 034	2 140 284	49 750			1 745		48 005	2,19%	OUI	11
12	**Total**	**14 442 818**	**14 086 124**	**356 694**	**$**	**$**	**72 525**	**$**	**284 169**	1,97%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	7 511 355	7 511 363	(8)					(8)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	92,86 ETC	92,86 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	6 264		6 264			6 264	100,00%	OUI	15
16	Gérants	853		853			853	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	43 987	4 735	39 252			39 252	89,24%	OUI	17
18	Professionnels	10 256	4 556	5 700			5 700	55,58%	OUI	18
19	Soutien	10 821	302	10 519			10 519	97,21%	OUI	19
20	**Total**	**72 181**	**9 593**	**62 588**		**$**	**62 588**	86,71%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	39 452		39 452			39 452	100,00%	OUI	21

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	19 508	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	69	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**19 577**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**19 577**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	11 555	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	494 338	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	27 080	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**532 973**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT	1 275 224	21
22	Travaux abandonnés	(1 106)	22
23	**Total - Autres**	**1 297 165**	23

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 598 672	1 599 425	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 598 672**	**1 599 425**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	266 262										266 262									266 262	01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	7 194 571			208 927		651 623					8 055 121	1 506 293				267 996			1 774 289	6 280 832	03
04 Aménagement des terrains	609 910										609 910	256 807				26 632			283 439	326 471	04
05 Autres équipements	1 114 241			16 778					(5 918)		1 125 101	962 793				28 142	(5 918)		985 017	140 084	05
06 Bâtiments	20 290 641										20 290 641	15 574 688				279 241			15 853 929	4 436 712	06
07 Développement informatique	201 168										201 168	75 906				20 117			96 023	105 145	07
08 Documents de bibliothèque	1 085 905			21 049					(4 691)		1 102 263	914 292				33 548	(4 691)		943 149	159 114	08
09 Équipements de communication multimédia	154 268			21 728		4 947			(813)		180 130	130 537				10 351	(556)		140 332	39 798	09
10 Équipements informatiques	4 136 200			315 102		349 661			(96 983)		4 703 980	3 730 058				345 115	(96 983)		3 978 190	725 790	10
11 Équipements spécialisés	5 266 498			425 323		500 689			(175 842)		6 016 668	4 528 642				171 339	(175 842)		4 524 139	1 492 529	11
12 Manuels pédagogiques				719							719									719	12
13 Matériel roulant																					13
14 Mobilier et équipement de bureau	944 430			12 706		12 571			(15 788)		953 919	822 036				46 376	(15 788)		852 624	101 295	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**41 264 094**	**$**	**$**	**1 022 332**	**$**	**1 519 491**	**$**	**$**	**(300 035)**	**$**	**43 505 882**	**28 502 052**	**$**	**$**	**$**	**1 228 857**	**(299 778)**	**$**	**29 431 131**	**14 074 751**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique																					22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	345 646			737 329				(651 623)	(1 106)		430 246	26
27	Aménagement des terrains				4 759							4 759	27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	3 773			8 798				(12 571)				30
31	Équipement informatique et bureautique	319 351			35 257				(354 608)				31
32	Équipements spécialisés	84 747			415 942				(500 689)				32
33	**Total des travaux en cours**	**753 517**	**$**	**$**	**1 202 085**	**$**	**$**	**$**	**(1 519 491)**	**(1 106)**	**$**	**435 005**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**14 074 751**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**435 005**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**14 509 756**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
08		FCDQ-01	510 000	2,123 %	29-juin-2017	29-juin-2022	210 511		(104 140)		106 371
10	x	2018-0675	6 122 476	2,958 %	16-mars-2018	01-mars-2030	5 433 542		(344 467)		5 089 075
12		2018-2340	1 019 963	2,818 %	12-juil-2018	12-juil-2028	930 243		(92 249)		837 994
13	x	2019-0384	1 338 238	3,094 %	07-févr-2019	01-févr-2044	1 284 708		(53 530)		1 231 178
14	x	2019-0388	7 686 528	2,786 %	07-févr-2019	01-févr-2030	6 967 616		(718 912)		6 248 704
15	x	2020-0368	2 138 163	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	2 138 163		(106 908)		2 031 255
16	x	2020-0369	2 891 584	1,832 %	18-févr-2020	01-févr-2027	2 891 584		(421 683)		2 469 901
17	x	2021-0098	1 916 155	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		1 916 155			1 916 155
31	**Total**		**23 623 107**				**19 856 367**	**1 916 155**	**(1 841 889)**	**$**	**19 930 633**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						18 715 613	1 916 155	(1 645 500)		18 986 268
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 140 754		(196 389)		944 365

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations financées par le MES

Sous-total - Obligations financées par d'autres sources

Fonds d'amortissement

		13	14	15	16	17	18	19	20
		OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
		Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
				$	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES

Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Sorel-Tracy
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	19 930 633	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(109 987)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**19 820 646**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 942 527	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**17 878 119**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(109 849)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			93,70%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 228 857	93,70%	1 151 439	02
03	Amortissement des actifs incorporels		93,70%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(18 436)	100,00%	(18 436)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(51 268)	100,00%	(51 268)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(6 424)	100,00%	(6 424)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(28 865)	100,00%	(28 865)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(279)	100,00%	(279)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(37 285)	100,00%	(37 285)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		93,70%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	184 662	100,00%	184 662	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		93,70%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		93,70%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(5 760)	93,70%	(5 397)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	1 275 224	100,00%	1 275 224	17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	19 577	100,00%	19 577	18
19	Autres (note 1)		93,70%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 503 783**	20

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 645 500)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(37 331)			23
24	Autres (note 2)	(614 956)			24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 297 787)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**205 996**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			10 277 457	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**10 483 453**	28

Notes

29	Note 1:
30	Note 2: Subv. FCI: 614 956

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipement
A-B-D	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005-2008
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Projet FCI (37882)
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	19903	Réfection du corridor C-1100	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		63 460	63 460	01
02	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		143 797	143 797	02
03	19905	Réfection du département de sc. nature	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		46 050	46 050	03
04	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et B	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		231 503	231 503	04
05	19616	Sécurisation du bâtiment	Divers bâtiments		103 480	103 480	05
06	20001	Travaux divers - 10%	Divers bâtiments		162 549	162 549	06
07	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		85 696	85 696	07
08	20006	Réfection du portique D-1100 et du hall D-1100	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		46 045	46 045	08
09	20002	Remplacement des unités de climatisation AC-8b et AC-8c	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		22 861	22 861	09
10	20015	MAOB - Mobilier	Non applicable		34 086	34 086	10
11	20016	MAOB - Appareillage (non informatique)	Non applicable		75 073	75 073	11
12	20017	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		110 869	110 869	12
13	20019	MAOB - Bibliothèques	Non applicable		17 625	17 625	13
14	20003	Réfection du système de ventilation 1A2 - 1R2	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, C-Aile C		12 638	12 638	14
15	20004	Aménagement département de techniques juridiques	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, D-Aile D		60 645	60 645	15
16	20007	Achats d'équipements techniques juridiques	Non applicable		7 490	7 490	16
17	20008	Achats d'équipements GER	Non applicable		12 877	12 877	17
18	20009	PPFI an 1 portion MES	Non applicable		70 271	70 271	18
19	20010	Achats d'équipements laboratoires de sciences	Non applicable		15 315	15 315	19
20	20011	Achats d'équipements TAD	Non applicable		813	813	20
21	20012	Achats d'équipements PTI TÉI	Non applicable		22 462	22 462	21
22	20013	Achats d'équipements TÉI (PPFI)_MTESS	Non applicable		11 807	11 807	22
23	20014	Sécurisation des équipements	Non applicable		8 018	8 018	23
24	20028	PPFI an 2 portion MES	Non applicable		17 496	17 496	24
25	20020	Achats biblio et manuels pédagogiques pour pharmacie	Non applicable		1 316	1 316	25
26	20021	Achats d'équipements TGM	Non applicable		702 900	702 900	26
27	20022	Mise à niveau programmes TI	Non applicable		81 641	81 641	27
28	20023	Acquisitions d'équipements numériques divers	Non applicable		55 065	55 065	28
29	20024	Progiciels de gestion intégrée	Non applicable		12 587	12 587	29
30	20025	Activités / Acquisitions sécurité de l'information	Non applicable		16 892	16 892	30
31	20026	Mise à niveau infrastructures de télécommunication	Non applicable		77 677	77 677	31
32	20027	Activités / Acquisitions d'un plan d'action numérique	Non applicable		16 054	16 054	32
33	20029	Laboratoire d'innovation - espace collaborateur	1-BÂTIMENT PRINCIPAL, A-Aile A		1 345	1 345	33
34	19029	Projet CCTT-FCI	Non applicable		1 275 224	1 275 224	34
35		**Sous-total**		**$**	**3 623 627**	**3 623 627**	35

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20030	Achats divers - équipement	Non applicable		60 676	60 676	36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**$**	**3 684 303**	**3 684 303**	70

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	19903	Réfection du corridor C-1100	32 051	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	19903	Réfection du corridor C-1100	28 838	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	02
03	19616	Sécurisation du bâtiment	84 912	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	19616	Sécurisation du bâtiment	14 340	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	19616	Sécurisation du bâtiment	3 132	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06	19616	Sécurisation du bâtiment	1 096	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	121 427	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	07
08	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	737	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	19904	Réaménagement/transformation de l'atelier TGM	21 633	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20021	Achats d'équipements TGM	225 000	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	10
11	20021	Achats d'équipements TGM	88 493	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	20021	Achats d'équipements TGM	380 609	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	20021	Achats d'équipements TGM	8 798	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	19905	Réfection du département de sc. nature	44 130	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	14
15	19905	Réfection du département de sc. nature	1 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et	111 816	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	16
17	19908	Réfection systèmes de ventilation composantes C et	119 687	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	17
18	20001	Travaux divers - 10%	132 964	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	20001	Travaux divers - 10%	24 826	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20005	Réaménagement pour tech. de pharmacie	85 696	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	20
21	20006	Réfection du portique D-1100 et du hall D-1100	46 045	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20002	Remplacement des unités de climatisation AC-8b et A	22 861	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	22
23	20003	Réfection du système de ventilation 1A2 - 1R2	12 638	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	23
24	20004	Aménagement département de techniques juridiques	60 645	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	24
25	20007	Achats d'équipements techniques juridiques	2 827	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	25
26	20007	Achats d'équipements techniques juridiques	2 107	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	26
27	20007	Achats d'équipements techniques juridiques	2 556	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	27
28	20008	Achats d'équipements GER	11 486	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	28
29	20008	Achats d'équipements GER	1 391	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	29
30	20029	Laboratoire d'innovation - espace collaborateur	1 345	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	30
31	20009	PPFI an 1 portion MES	70 271	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	31
32	20013	Achats d'équipements TÉI (PPFI)_MTESS	9 481	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	32
33	19029	Projet CCTT-FCI	614 956	203	Transfert CCTT	00-00-910	Autres sources	33
34	19029	Projet CCTT-FCI	660 268	203	Transfert CCTT	18-80-319	Projet FCI (37882)	34
35		**Total de la page 49**	**3 050 982**					35

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20028	PPFI an 2 portion MES	15 972	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	36
37	20028	PPFI an 2 portion MES	1 524	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	37
38	20013	Achats d'équipements TÉI (PPFI)_MTESS	2 326	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	38
39	20010	Achats d'équipements laboratoires de sciences	13 470	50	Équipements spécialisés - enseignement	19-71-000	Autres	39
40	20010	Achats d'équipements laboratoires de sciences	1 845	201	Biens non capitalisables	19-71-000	Autres	40
41	20011	Achats d'équipements TAD	620	92	Équipements de communication multimédia	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipeme	41
42	20011	Achats d'équipements TAD	193	201	Biens non capitalisables	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipeme	42
43	20012	Achats d'équipements PTI TÉI	2 170	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	43
44	20012	Achats d'équipements PTI TÉI	6 725	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	44
45	20012	Achats d'équipements PTI TÉI	13 567	201	Biens non capitalisables	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005	45
46	20020	Achats biblio et manuels pédagogiques pour pharma	597	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	46
47	20020	Achats biblio et manuels pédagogiques pour pharma	719	93	Manuels pédagogiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	47
48	20014	Sécurisation des équipements	7 453	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	20014	Sécurisation des équipements	565	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	20022	Mise à niveau programmes TI	67 574	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	50
51	20022	Mise à niveau programmes TI	14 067	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	51
52	20023	Acquisitions d'équipements numériques divers	35 245	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	52
53	20023	Acquisitions d'équipements numériques divers	19 579	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipen	53
54	20024	Progiciels de gestion intégrée	12 587	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	54
55	20025	Activités / Acquisitions sécurité de l'information	2 780	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	55
56	20025	Activités / Acquisitions sécurité de l'information	3 520	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	56
57	20025	Activités / Acquisitions sécurité de l'information	10 592	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	57
58	20026	Mise à niveau infrastructures de télécommunication	58 511	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	58
59	20027	Activités / Acquisitions d'un plan d'action numérique	9 489	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	59
60	20027	Activités / Acquisitions d'un plan d'action numérique	6 565	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	60
61	20015	MAOB - Mobilier	12 706	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	61
62	20015	MAOB - Mobilier	21 380	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	62
63	20016	MAOB - Appareillage (non informatique)	29 853	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	63
64	20016	MAOB - Appareillage (non informatique)	15 258	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	20016	MAOB - Appareillage (non informatique)	9 325	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20016	MAOB - Appareillage (non informatique)	20 637	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20017	MAOB - Appareillage (informatique)	69 427	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	20017	MAOB - Appareillage (informatique)	35 840	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69	20019	MAOB - Bibliothèques	17 625	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**3 591 288**					70

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20030	Achats divers - équipement	35 855	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	71
72	20030	Achats divers - équipement	21 527	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	20030	Achats divers - équipement	3 294	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	73
74	20001	Travaux divers - 10%	4 759	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	74
75	19903	Réfection du corridor C-1100	2 571	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	75
76	20026	Mise à niveau infrastructures de télécommunication	19 166	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	76
77	20023	Acquisitions d'équipements numériques divers	241	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	77
78	20017	MAOB - Appareillage (informatique)	5 602	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**3 684 303**					105

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**3 684 303**				

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**3 684 303**					175

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**3 684 303**					210

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	2 279 973		637 800		983	410 888		2 507 868	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	574 455		100 900			87 041		588 314	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	315 016		156 800			163 515		308 301	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	13 621				(983)	12 638			05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 183 065**	**$**	**895 500**	**$**	**$**	**674 082**	**$**	**3 404 483**	10

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 006 007		707 800		6 018	719 781		2 000 044	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	32 000		32 000					64 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	157 042		156 000	674 980	(20 420)	109 450		858 152	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	199 796					60 645		139 151	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres	140 589					15 315		125 274	24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 535 434**	**$**	**895 800**	**674 980**	**(14 402)**	**905 191**	**$**	**3 186 621**	29

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			160 500			77 677		82 823	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	01-80-137	Implantation 410,C0 - MAJ 410,BO - équipement	3 953		0			813		3 140	40
41	05-80-165	MAJ de programmes - Équipements - PTI 2005-2008	111 103		0		20 420	22 462		109 061	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	113 643		0			81 641		32 002	42
43	18-80-272	Allocations spécifiques - PAN - I026	84 700		0			16 054		68 646	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	13 876		0			12 587		1 289	44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 300		0			6 300			45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	63 190		0			55 065		8 125	46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30 300		0					30 300	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 000		0			10 592		1 408	48
49	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						49
50	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			135 800					135 800	50
51	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			30 200					30 200	51
52	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 000					12 000	52
53	18-80-319	Projet FCI (37882)			849 803			660 268		189 535	53
54	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			22 140					22 140	54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	439 065		1 210 443		20 420	943 459		726 469	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**6 157 564**	**$**	**3 001 743**	**674 980**	**6 018**	**2 522 732**	**$**	**7 317 573**	77

Cégep de Sorel-Tracy

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						29 545		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			6 018		(6 018)			81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						39 149		84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(209 355)		391 081			133 234	48 492	86
87	00-00-910	Autres sources	(930 243)		859 286			959 643	(1 030 600)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(1 139 598)**	**$**	**1 256 385**		**(6 018)**	**1 161 571**	**$ (982 108)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**5 017 966**	**$**	**4 258 128**	**674 980**	**$**	**3 684 303**	**$ 6 335 465**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						184 662		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						1 275 224		92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 224 417**		93

Cégep de Thetford

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Thetford
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**22 137 935**	21 619 854	**2 951 984**	2 803 515	**25 089 919**	24 423 369	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**172 763**	61 404			**172 763**	61 404	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**263 857**	183 204	**13 771**	15 094	**277 628**	198 298	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**1 611 889**	1 491 592			**1 611 889**	1 491 592	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**691 593**	940 942			**691 593**	940 942	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**438 704**	392 056			**438 704**	392 056	08
09	2	Vente de biens et services	note	**346 002**	566 325			**346 002**	566 325	09
10	2	Locations	note	**421 893**	427 584			**421 893**	427 584	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**97 798**	72 070	**97 798**	72 070	11
12		- Autres	note			**57 217**	57 217	**57 217**	57 217	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			6 915	6 915	**6 915**	6 915	13
14		- Gouvernement fédéral	note			64 796	64 796	**64 796**	64 796	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			21 716	21 716	**21 716**	21 716	15
16		- Autres organismes	note			43 907	40 278	**43 907**	40 278	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**37 122**	58 415			**37 122**	58 415	17
18	2	Autres revenus	note	**56 104**	(21 590)	**2 829**	5 531	**58 933**	(16 059)	18
19		**Total**		**26 177 862**	**25 719 786**	**3 260 933**	**3 087 132**	**29 438 795**	**28 806 918**	19

Cégep de Thetford
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**11 622 973**	10 635 337			**11 622 973**	10 635 337	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**7 284 015**	7 225 941			**7 284 015**	7 225 941	21
22	2	Communications et informations	note	**539 033**	829 744			**539 033**	829 744	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**959 922**	889 469			**959 922**	889 469	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 477 979**	1 445 584			**1 477 979**	1 445 584	24
25	2	Autres charges	note	**2 292 576**	3 649 650	**385 058**	175 886	**2 677 634**	3 825 536	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**624 421**	649 196	**624 421**	649 196	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**28 254**	36 710	**28 254**	36 710	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 683 767**	1 597 039	**1 683 767**	1 597 039	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**577 307**	663 897	**577 307**	663 897	31
32		**Total des charges**		**24 176 498**	**24 675 725**	**3 298 807**	**3 122 728**	**27 475 305**	**27 798 453**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 001 364**	**1 044 061**	**(37 874)**	**(35 596)**	**1 963 490**	**1 008 465**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Thetford
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 511 573**	1 519 072	**4 413 985**	4 398 022	**6 925 558**	5 917 094	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 511 573**	**1 519 072**	**4 413 985**	**4 398 022**	**6 925 558**	**5 917 094**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 001 364**	1 044 061	**(37 874)**	(35 596)	**1 963 490**	1 008 465	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(502 421)**	(51 559)	**502 421**	51 559			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**4 010 516**	**2 511 574**	**4 878 532**	**4 413 985**	**8 889 048**	**6 925 559**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Thetford
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Thetford
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**11 403 436**	8 640 299	**413**	109 398	**11 403 849**	8 749 697	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**2 016 611**	1 171 950	**397 307**	167 238	**2 413 918**	1 339 188	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0		0			05
06		- Stocks de fournitures	note	**109 856**	70 053			**109 856**	70 053	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		257 837	**295 322**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**277 454**	174 490	**126 197**	100 853	**403 651**	275 343	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**13 807 357**	**10 314 629**	**819 239**	**377 489**	**14 331 274**	**10 434 281**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**149 444**	823 545	**15 507 799**	12 760 036	**15 657 243**	13 583 581	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**25 826 058**	21 898 577	**25 826 058**	21 898 577	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**62 505**	83 340	**62 505**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**149 444**	**823 545**	**41 396 362**	**34 741 953**	**41 545 806**	**35 565 498**	17
18		**Total de l'actif**		**13 956 801**	**11 138 174**	**42 215 601**	**35 119 442**	**55 877 080**	**45 999 779**	18

Cégep de Thetford
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**6 335 768**	3 100 000	**6 335 768**	3 100 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**5 015 530**	4 700 335	**1 936 585**	421 578	**6 952 115**	5 121 913	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**3 609 751**	2 576 931			**3 609 751**	2 576 931	23
24	6	- Revenus reportés	note	**1 025 682**	1 349 334			**1 025 682**	1 349 334	24
25		- Dus interfonds	note	**295 322**			257 837			25
26		- Intérêts courus	note			**189 108**	202 579	**189 108**	202 579	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**2 092 067**	2 179 039	**2 092 067**	2 179 039	28
29		**Total du passif à court terme**		**9 946 285**	**8 626 600**	**10 553 528**	**6 161 033**	**20 204 491**	**14 529 796**	29
30		- Dette à long terme	note			**21 264 859**	21 450 585	**21 264 859**	21 450 585	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**5 518 682**	3 093 839	**5 518 682**	3 093 839	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**26 783 541**	**24 544 424**	**26 783 541**	**24 544 424**	34
35		**Total du passif**		**9 946 285**	**8 626 600**	**37 337 069**	**30 705 457**	**46 988 032**	**39 074 220**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 246 559**	1 273 067			**2 246 559**	1 273 067	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**1 763 957**	1 238 507			**1 763 957**	1 238 507	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 878 532**	4 413 985	**4 878 532**	4 413 985	40
41		**Total solde de fonds**		**4 010 516**	**2 511 574**	**4 878 532**	**4 413 985**	**8 889 048**	**6 925 559**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**13 956 801**	**11 138 174**	**42 215 601**	**35 119 442**	**55 877 080**	**45 999 779**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Thetford
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 963 490	1 008 465	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(292 349)	(262 992)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 683 767	1 597 039	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 512	17 084	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 118 083)	(2 048 581)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(2 305 611)	2 631 492	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(1 030 439)**	**2 963 342**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 096 241)	(2 419 122)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(4 096 241)**	**(2 419 122)**	24

Cégep de Thetford
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	3 235 768	1 700 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	1 900 000	1 287 607	30
31	Remboursement de dette à long terme	(60 956)	(58 225)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 171)	(7 938)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	2 717 192	201 806	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**7 780 833**	**3 123 250**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**2 654 153**	**3 667 470**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	8 749 697	5 082 227	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**11 403 850**	8 749 697	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	11 403 849	8 749 697	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation			48
49	**Total**	**11 403 849**	**8 749 697**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.	1	52

Cégep de Thetford

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01	Fond permanent de sécurité	20-01-11-17		400 000					400 000	01
02										02
03	Fonds réservés à d'autres fin précises									03
04	Perfectionnement des cadres			18 957					18 957	04
05	Plasti-production			20 000					20 000	05
06										06
07	Fonds pour réfection de la Salle Promutuel / Cafétéria	20-01-92-21		325 000					325 000	07
08										08
09	Provision - Projets relatfis au plan directeur immobilier	20-01-107-21			1 000 000				1 000 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**763 957**	**1 000 000**	**$**	**$**	**$**	**1 763 957**	19

Cégep de Thetford

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**15 989**	(69 157)	**(31)**	(2 519)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**20 247 030**	18 249 268	**1 218 388**	1 100 738			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**172 763**	61 404			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**155 696**	158 424					05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**357 216**	499 152	**334 377**	441 790			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**337 918**	324 440	**100 786**	67 616			10
11	Ventes de biens et services	**307 087**	449 087	**34 990**	17 778			11
12	Locations	**174 586**	201 504					12
13	Autres revenus	**93 226**	36 825					13
14	Facturation interne				209 900			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**21 688 748**	**19 849 543**	**1 861 273**	**1 896 707**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**10 623 138**	9 385 160	**619 696**	619 822			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**214 771**	360 742					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**6 457 513**	6 261 589	**596 789**	587 445			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**135 945**	269 307					20
21	Communications et informations	**476 949**	774 782	**60 560**	50 667			21
22	Fournitures et matériel	**832 687**	792 476	**28 161**	19 464			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 242 832**	1 200 988	**142 011**	156 619			23
24	Autres charges	**91 163**	75 547	**44 950**	41 150			24
25	Facturation interne	**(8 454)**	20 522	**(50 462)**	130 311			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**20 066 544**	**19 141 113**	**1 441 705**	**1 605 478**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 622 204**	**708 430**	**419 568**	**291 229**	**$**	**$**	27

Cégep de Thetford

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**15 958**	(71 676)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**656 559**	2 341 524					**22 121 977**	21 691 530	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**172 763**	61 404	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**108 161**	24 780			**263 857**	183 204	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**1 611 889**	1 491 592			**1 611 889**	1 491 592	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**691 593**	940 942	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**438 704**	392 056	37
38	Ventes de biens et services			**3 925**	99 460			**346 002**	566 325	38
39	Locations			**247 307**	226 080			**421 893**	427 584	39
40	Autres revenus							**93 226**	36 825	40
41	Facturation interne								209 900	41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**656 559**	**2 341 524**	**1 971 282**	**1 841 912**	**$**	**$**	**26 177 862**	**25 929 686**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**34 524**	51 596	**130 844**	218 017			**11 408 202**	10 274 595	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**214 771**	360 742	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**93 768**	107 600			**7 148 070**	6 956 634	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**135 945**	269 307	47
48	Communications et informations			**1 524**	4 295			**539 033**	829 744	48
49	Fournitures et matériel			**99 074**	77 529			**959 922**	889 469	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**93 136**	87 977			**1 477 979**	1 445 584	50
51	Autres charges	**622 035**	2 289 928	**1 534 428**	1 243 025			**2 292 576**	3 649 650	51
52	Facturation interne			**58 916**	59 068				209 901	52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**656 559**	**2 341 524**	**2 011 690**	**1 797 511**	**$**	**$**	**24 176 498**	**24 885 626**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(40 408)**	**44 401**	**$**	**$**	**2 001 364**	**1 044 060**	54

Cégep de Thetford

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 061 872	1 993 690	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	604 098	610 921	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	20 142	22 445	04
05	- Subventions - Autres		34 979	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**2 686 112**	**2 662 035**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(12 238)	2 021	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	278 110	139 459	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**2 951 984**	**2 803 515**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	6 341	16 743	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	91 457	55 327	12
13	**Total - MES**	**97 798**	**72 070**	13

Cégep de Thetford

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**149 444**	233 737			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Finance Québec			501 290	617 853	03
04	Ministre de l'économie et de l'innovation			2 598 454		04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		4 043			05
06	- Vacances		506 904			06
07	- Indemnités de départ		77 421			07
08	- Assurance-traitement		1 440			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 218 949	11 940 839	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			189 106	201 344	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**149 444**	**823 545**	**15 507 799**	**12 760 036**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**149 444**	**823 545**	**15 507 799**	**12 760 036**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**149 444**	**823 545**	**15 507 799**	12 760 036	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Thetford
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	657 633	1 224 198		336 021	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 713 851		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		90 472			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 921 217	1 980 022			05
06	Vacances à payer	942 578	869 895			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	10 979	12 326			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	390 813	422 348			09
10	Retenues sur contrat à payer			215 333	79 684	10
11	Autres éléments créditeurs	92 310	101 074	7 401	5 873	11
12	**Total des créditeurs**	**5 015 530**	**4 700 335**	**1 936 585**	**421 578**	12

Cégep de Thetford
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	59 193	38 499			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	33 593	29 491			02
03	- Allocations spécifiques	2 144 638	1 196 524			03
04	- Sous-embauche	1 372 327	1 312 417			04
05	- Charges à la formation continue reportées					05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			109 527	115 867	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			178 869	149 733	07
08	- Autres			2 598 454		08
09	**Sous-total - MES**	**3 609 751**	**2 576 931**	**2 886 850**	**265 600**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			912 021	999 364	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 609 751**	**2 576 931**	**3 798 871**	**1 264 964**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			175 627	182 542	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 915)	(6 915)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**168 712**	**175 627**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			752 784	817 580	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(64 796)	(64 796)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**687 988**	**752 784**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			215 663	237 379	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(21 716)	(21 716)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**193 947**	**215 663**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			684 801	665 647	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			28 270	59 432	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(43 907)	(40 278)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**669 164**	**684 801**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 609 751**	**2 576 931**	**5 518 682**	**3 093 839**	32

Cégep de Thetford
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	243 491	227 054	33
34	Autres revenus perçus d'avance	782 191	1 122 280	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**1 025 682**	**1 349 334**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Thetford
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Thetford

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	RECHERCHE	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	1 088 069	1 011 376				410 735	150 235	271	(149 113)		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 088 069	1 011 376				410 735	150 235	271	(149 113)		03
04	Résultats de l'année	1 622 204	419 568				43 859			(84 266)	(1)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**2 710 273**	**1 430 944**	**$**	**$**	**$**	**454 594**	**150 235**	**271**	**(233 379)**	**(1)**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(502 421)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(502 421)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**2 207 852**	**1 430 944**	**$**	**$**	**$**	**454 594**	**150 235**	**271**	**(233 379)**	**(1)**	12

	Centre de responsabilité									**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**2 511 573**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**2 511 573**	15
16	Résultats de l'année									**2 001 364**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 512 937**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(502 421)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(502 421)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 010 516**	24

Cégep de Thetford

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	9 640 200		(330 700)	1 405 196	1 372 327	558 144	9 900 513	9 877 630	22 883	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		17 472	330 700				348 172	214 771	133 401	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 091 600	391 197	(21 818)	391 582	506 098	1 793 852	10 140 315	8 148 329	1 991 986	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(44 000)		(5 400)			79 610	30 210	3 740	26 470	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	721 500	1 305 632		759 381	1 584 158	51 194	1 253 549	1 253 550	(1)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							15 989		15 989	06
07		Rétroactivité								568 524	(568 524)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**18 409 300**	**1 714 301**	**(27 218)**	**2 556 159**	**3 462 583**	**2 482 800**	**21 688 748**	**20 066 544**	**1 622 204**	08
09	9090	Formation continue	32 400	1 169 429	(118 220)	45 561		676 566	1 805 736	1 371 137	434 599	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 300	98 650			54 382		55 568	70 568	(15 000)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(31)		(31)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**43 700**	**1 268 079**	**(118 220)**	**45 561**	**54 382**	**676 566**	**1 861 273**	**1 441 705**	**419 568**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		656 559					656 559	656 559		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						248 527	248 527	204 668	43 859	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						2 705	2 705	86 971	(84 266)	21
22		RECHERCHE						1 720 050	1 720 050	1 720 051	(1)	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 971 282**	**1 971 282**	**2 011 690**	**(40 408)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**18 453 000**	**3 638 939**	**(145 438)**	**2 601 720**	**3 516 965**	**5 130 648**	**26 177 862**	**24 176 498**	**2 001 364**	32

Cégep de Thetford

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	9 640 200			1 405 196		1 372 327	9 673 069	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		17 472					17 472	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**9 640 200**	**17 472**	**$**	**1 405 196**	**$**	**1 372 327**	**9 690 541**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	629 300						629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 254 000	15 931					1 269 931	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	544 000	7 527					551 527	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	5 400						5 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	22 300						22 300	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	143 100	8 010		71 406		77 328	145 188	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		156 143		247 414		301 790	101 767	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	51 900			51 900		103 800		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 318		20 862		23 180		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 368					2 368	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(21 818)		(21 818)	38
39			**Sous-total:**	**5 971 500**	**192 297**	**$**	**391 582**	**(21 818)**	**506 098**	**6 027 463**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 120 100						2 120 100	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		198 900					198 900	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**2 120 100**	**198 900**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 319 000**	44

Cégep de Thetford
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		66 667		10 633		30 662	46 638	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	46 936		122 426		161 735	97 627	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000			5 491		47 148	48 343	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	200 000	218 750		200 000		618 750		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			40 674		70 097	177	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				10 318		7 318	3 000	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	67 900			82 381		99 991	50 290	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 103					1 103	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	244 000						244 000	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		613 688				278 960	334 728	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 224				11 224		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		14 400				7 800	6 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				18 696			18 696	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				20 339		16 845	3 494	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				9 183			9 183	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		239 508		54 451		69 461	224 498	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)				74 250		64 750	9 500	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		20 000	36 200	95 017		99 417	51 800	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		94 000					94 000	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		23 072		15 522			38 594	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**721 500**	**1 349 348**	**36 200**	**759 381**	**$**	**1 584 158**	**1 282 271**	87

Cégep de Thetford
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(44 000)						(44 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(5 400)		(5 400)	89
90			**Sous-total:**		**(44 000)**	**$**	**$**	**$**	**(5 400)**	**$**	**(49 400)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			656 559		0	0	0	656 559	91
92			**Sous-total:**		**$**	**656 559**	**$**	**$**	**$**	**$**	**656 559**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			71 609			18 111		89 720	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			5 534			(3 700)		1 834	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			296 960	104 263		159 209		560 432	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			141 436	49 658		68 061		259 155	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			62 972	22 110		24 354		109 436	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			181 879	63 859		(245 738)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			86 625	30 415		(117 040)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			38 569	13 540		(52 109)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		32 400				71		32 471	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107					45 561	30 561		76 122	106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**32 400**	**885 584**	**283 845**	**45 561**	**(118 220)**	**$**	**1 129 170**	108

Cégep de Thetford
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		65 000				54 382	10 618	109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	12 850				33 650	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	11 300						11 300	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**11 300**	**85 800**	**12 850**	**$**	**$**	**54 382**	**55 568**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**18 453 000**	**3 385 960**	**332 895**	**2 601 720**	**(145 438)**	**3 516 965**	**21 111 172**	131

				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**18 453 000**	**3 385 960**	**332 895**	**2 601 720**	**(145 438)**	**3 516 965**		140

Cégep de Thetford
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES			498 927							33 650	01
02	826	MES - Autres	558 144										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										172 763	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				23 291		39 389	44 000	49 016			05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			2 860	319 091		35 265				334 377	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				313 676						100 786	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				24 242							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			35 334	216 509		53 066		2 178		34 990	13
14	880	Locations						174 586					14
15	881	Intérêts				1 512			35 610				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			56 104								25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**558 144**	**$**	**593 225**	**898 321**	**$**	**302 306**	**79 610**	**51 194**	**$**	**676 566**	27

Cégep de Thetford
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28									Services auxiliaires :				28
29			Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	RECHERCHE			29
30		**REVENUS**	9350	2040									30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								108 161			35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral								1 611 889			37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services				1 220			2 705				43
44	880	Locations				247 307							44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus											55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**248 527**	**$**	**$**	**2 705**	**1 720 050**	**$**	**$**	57

Cégep de Thetford
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										532 577	61
62	826	MES - Autres										558 144	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										172 763	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										263 857	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 611 889	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										691 593	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										414 462	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										24 242	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										346 002	73
74	880	Locations										421 893	74
75	881	Intérêts										37 122	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										56 104	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**5 130 648**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Thetford

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre							319 254	112 650	138 300	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	8 944 727					65 065	26 185	1 778		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				77 039	189 191	350 172	336 001	41 828	42 974	05
06	200	Personnel de soutien			446 989	231 049	81 404	664 273	328 326	72 660	187 328	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	932 903					7 858	3 161	95		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			55 999	35 605	28 698	119 087	108 852	25 431	42 948	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	214 771									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**10 092 401**	**$**	**502 988**	**343 693**	**299 293**	**1 206 455**	**1 121 779**	**254 442**	**411 550**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			103 050	591	6 512	53 015	68 266	10 610	451	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			19 435	16 155		82 650	899	1 626	36	16
17	500	Autres dépenses du code 500			25 148	659	57	11 722	2 031	53	240	17
18	620	Honoraires professionnels			20 940	2 994		73 231	49 760	45 569	13 367	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						6 289	185 953			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 521			38 190	2 898			20
21	650	Contrats			1 113	13 442	825	26 396	3 701			21
22	600	Autres dépenses du code 600			3 005	(12 577)	6 981	5 282	1 019	213	80	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						1 350	252		40 534	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne				(14 567)	(2 849)	(16 885)	(184 202)	(10 447)	(20 360)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									1 412	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**176 212**	**6 697**	**11 526**	**281 240**	**130 577**	**47 624**	**35 760**	29
30		**Total**	**10 092 401**	**$**	**679 200**	**350 390**	**310 819**	**1 487 695**	**1 252 356**	**302 066**	**447 310**	30

Cégep de Thetford
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		43 649				64 184	266 406	98 394	
32	120	Personnel de gérance									
33	140	Personnel enseignant									
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									
35	170	Personnel professionnel		54 777					32 800		
36	200	Personnel de soutien	86 472	276 224		42 235	250 231	26 183	130 217	223 286	
37	300	Av. sociaux - enseignants									
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 708	43 627		5 367	30 865	10 586	52 808	38 926	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							135 945		
41		**Sous-total:**	**97 180**	**418 277**	**$**	**47 602**	**281 096**	**100 953**	**618 176**	**360 606**	**$**
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	32 083	1 826		420			59 722	1 294	
43	511	Combustible - Huile									
44	512	Combustible - Gaz			23 594						
45	520	Électricité			343 652						
46	540	Matériel didactique et spécialisé	21 584	2 266		3 752	15 161	4	4 113		
47	500	Autres dépenses du code 500	15 280	158 613		6 261	4 991		136	24 725	
48	620	Honoraires professionnels	1 079	15 113		2 450			48 532	38 223	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							214		
50	640	Transport étudiant : stages et autres									
51	650	Contrats	26 393	5 590		90 019			2 545	269 925	
52	600	Autres dépenses du code 600		2 148		9 196			82 660	860	
53	730	Intérêts									
54	700	Autres dépenses du code 700									
55	785	Moins-value sur les placements									
56		Pertes sur interventions financières garanties									
57	779	Facturation interne	(20 180)	(25 255)	(6 937)	(1 803)	(6 036)	(26 100)	203 467	(37 980)	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs						(9 938)			
59		**Sous-total:**	**76 239**	**160 301**	**360 309**	**110 295**	**14 116**	**(36 034)**	**401 389**	**297 047**	**$**
60		**Total**	**173 419**	**578 578**	**360 309**	**157 897**	**295 212**	**64 919**	**1 019 565**	**657 653**	**$**

Cégep de Thetford
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		68 695	129 459	8 992					39 308		61
62	120	Personnel de gérance		17 742									62
63	140	Personnel enseignant		254 861	555 990			30 678			322 617		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		222 466	300 134	4 849					52 179		65
66	200	Personnel de soutien		70 711	95 354						94 526		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		26 321	63 667	39		3 846			37 567		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		45 556	56 529	1 472					22 327		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**706 352**	**1 201 133**	**15 352**	**$**	**34 524**	**$**	**$**	**568 524**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		139 109	60 560								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		43 541	8 527								76
77	500	Autres dépenses du code 500		4 303	19 634								77
78	620	Honoraires professionnels		29 964	123 085	10 266				10 941			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		3 951	(370)								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		492									80
81	650	Contrats		101 775	4 814								81
82	600	Autres dépenses du code 600		8 570	4 216								82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	3 740	53 813		44 950		622 035					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		161 680	(50 462)								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**3 740**	**547 198**	**170 004**	**55 216**	**$**	**622 035**	**$**	**10 941**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**3 740**	**1 253 550**	**1 371 137**	**70 568**	**$**	**656 559**	**$**	**10 941**	**568 524**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		10 941		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Thetford
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92				Rétroactivité salariale Formation continue	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		RECHERCHE				93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							50 889				95
96	120	Personnel de gérance							117 115				96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel			31 782								99
100	200	Personnel de soutien							13 729				100
101	300	Av. sociaux - enseignants			3 839				7 258				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels											102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**35 621**	**$**	**$**	**$**	**188 991**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			1 519				5				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			39 821								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			3 106			1 284					110
111	500	Autres dépenses du code 500			14 610			40 253					111
112	620	Honoraires professionnels			21 446								112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			117								113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			47 521			27 425	2 185				115
116	600	Autres dépenses du code 600							(5 558)				116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700							1 534 428				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			40 907			18 009					121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**169 047**	**$**	**$**	**86 971**	**1 531 060**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**204 668**	**$**	**$**	**86 971**	**1 720 051**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Thetford
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 289 291	128
129	120	Personnel de gérance								68 631	129
130	140	Personnel enseignant								10 319 016	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 704 410	132
133	200	Personnel de soutien								3 339 250	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 089 186	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								746 488	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								214 771	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								135 945	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**18 906 988**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								539 033	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								23 594	142
143	520	Électricité								383 473	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								224 139	144
145	500	Autres dépenses du code 500								328 716	145
146	620	Honoraires professionnels								506 960	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								196 154	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								45 101	148
149	650	Contrats								623 669	149
150	600	Autres dépenses du code 600								106 095	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								2 301 102	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(8 526)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 269 510**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**24 176 498**	158

Cégep de Thetford
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**233 737**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			204 852	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**438 589**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		18 453 000		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 385 960		05
06	Lettres d'autorisation		332 895		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(145 438)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**22 026 417**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**22 026 417**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**22 465 006**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			22 315 562	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**149 444**	18

Cégep de Thetford
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(10 178)		(10 178)	5 541	(4 637)	01
02	- «A» de FABRES	(176 409)		(176 409)	50 563	(125 846)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	96 115	85 445	181 560	(181 560)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				558 144	558 144	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Indexation salariale				498 927	498 927	08
09							09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(90 472)**	**85 445**	**(5 027)**	**931 615**	**926 588**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	46 160		46 160	26 896	73 056	24
25	- Congés anticipés ou différés	274 763		274 763	44 065	318 828	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	851 027		851 027	(152 888)	698 139	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 171 950**	**$**	**1 171 950**	**(81 927)**	**1 090 023**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 081 478**	**85 445**	**1 166 923**	**849 688**	**2 016 611**	28

Cégep de Thetford
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	151 110	71 406		222 516	145 188	77 328		77 328			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	156 143	247 414		403 557	101 767	301 790		301 790			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	51 900	51 900		103 800		103 800		103 800			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 318	20 862		23 180		23 180		23 180			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 368			2 368	2 368						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**363 839**	**391 582**	**$**	**755 421**	**249 323**	**506 098**	**$**	**506 098**	**$**	**$**	08

Cégep de Thetford
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	66 667	10 633	46 666	123 966	93 304	30 662		30 662			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	136 936	122 426	2 350	261 712	99 977	161 735		161 735			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000	5 491	478	95 969	48 821	47 148		47 148			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	418 750	200 000		618 750		618 750		618 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								400 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	40 674		70 274	177	70 097		70 097			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		10 318		10 318	3 000	7 318		7 318			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	67 900	82 381		150 281	50 290	99 991		99 991			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 103			1 103	1 103						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	244 000		1 700	245 700	165 784	79 916	79 916				33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			1 700	1 700	165 784	(164 084)	79 916				34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021											35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021											36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	613 688			613 688	334 728	278 960		278 960			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					132 288	(132 288)		278 960			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					3 000	(3 000)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022											40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					199 440	(199 440)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	11 224			11 224		11 224		11 224			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	14 400			14 400	6 600	7 800		7 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032											44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		18 696		18 696	18 696						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		20 339		20 339	3 494	16 845		16 845			48

Cégep de Thetford
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		9 183		9 183	9 183						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		9 183		9 183	9 183			0			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	239 508	54 451		293 959	224 498	69 461		69 461			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		74 250		74 250	9 500	64 750		64 750			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	56 200	95 017		151 217	51 800	99 417		99 417			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	94 000			94 000	94 000						63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	23 072	15 522		38 594	38 594						64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 107 048**	**759 381**	**51 194**	**2 917 623**	**1 253 549**	**1 664 074**	**79 916**	**1 584 158**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	656 559			656 559	656 559						68
69		**TOTAL**		**656 559**	**$**	**$**	**656 559**	**656 559**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 127 446**	**1 150 963**	**51 194**	**4 329 603**	**2 159 431**	**2 170 172**	**79 916**	**2 090 256**	**$**	**$**	70

Cégep de Thetford
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09		- Congés de maladie monnayables				09
10		- Congés de maladie non-monnayables	3 731	904	4 635	10
11		- Vacances				11
12		- Temps supplémentaire				12
13		- Indemnités de départ				13
14		- Assurance-traitement				14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16		**Total**	**3 731**	**904**	**4 635**	16

		Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17		- Congés de maladie monnayables	49 624	6 411	56 035	17
18		- Congés de maladie non-monnayables	5 107	1 237	6 344	18
19		- Vacances	758 726	183 852	942 578	19
20		- Temps supplémentaire	38 415	9 309	47 724	20
21		- Indemnités de départ	241 005	31 136	272 141	21
22		- Assurance-traitement	3 487	601	4 088	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 232	1 593	10 825	23
24		**Total**	**1 105 596**	**234 139**	**1 339 735**	24

		Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25		- Congés de maladie monnayables	49 624	6 411	56 035	25
26		- Congés de maladie non-monnayables	8 838	2 141	10 979	26
27		- Vacances	758 726	183 852	942 578	27
28		- Temps supplémentaire	38 415	9 309	47 724	28
29		- Indemnités de départ	241 005	31 136	272 141	29
30		- Assurance-traitement	3 487	601	4 088	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 232	1 593	10 825	31
32		**Total**	**1 109 327**	**235 043**	**1 344 370**	32

Cégep de Thetford

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	65 000			65 000	10 618	54 382		54 382			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	33 650			33 650	33 650						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	11 300			11 300	11 300						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050		45 561		45 561	15 000	30 561			30 561		07
08		**TOTAL**		**109 950**	**45 561**	**$**	**155 511**	**70 568**	**84 943**	**$**	**54 382**	**30 561**	**$**	08

Cégep de Thetford

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	71 406		71 406
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	247 414		247 414
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	51 900		51 900
05	Conventions collectives - A114	23 019	20 862		20 862
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**391 582**	**$**	**391 582**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 312 417	92 779	1 405 196
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160	10 633		10 633
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	122 426		122 426
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	5 491		5 491
23	Service aux collectivités - R106	44 016	200 000		200 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	40 674		40 674
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	10 318		10 318
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	82 381		82 381
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	18 696		18 696
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	20 339		20 339
54	Plan d'action numérique	45 050	9 183		9 183
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	9 183		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	54 451		54 451
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	74 250		74 250
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	95 017		95 017
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	15 522		15 522
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**2 071 798**	**92 779**	**2 164 577**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100			
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050	45 561		45 561
09	**TOTAL**		**45 561**	**$**	**45 561**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 508 941**	**92 779**	**2 601 720**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Thetford

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	8 944 727	110,28 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**8 944 727**	110,28 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**8 944 727**	110,28 ETC	81 109	10,43%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,71 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**8 944 727**	111,99 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		111,99 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		111,58 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		111,58 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(0,41) ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		14,64 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		1,05 ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		15,28 ETC	**1 372 327**	

Cégep de Thetford

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 345							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,409%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	89 812							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	84 911				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					111,58 ETC		111,58 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					111,58 ETC	ETC	111,58 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(1,71) ETC		(1,71) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					109,87 ETC	ETC	109,87 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					9 867 644		9 867 644	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**9 867 644**	**$**	**9 867 644**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**330 700**	**$**	**330 700**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**10 198 344**	**$**	**10 198 344**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		330 700						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		194 543	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			136 157					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 502	1 513						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	17-août-2021						24

Cégep de Thetford

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Thetford

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(1 419)	319	03
04	Garantie de traitement	101 711	33 702	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(19 604)	(16 598)	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	51 803	8 511	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		31 765	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	405		13
14	Suppléance	20 795		14
15	Autre salariale :	926	24 504	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**154 617**	**82 203**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	14 028	9 478	17
18	**Total des dépenses salariales**	**168 645**	**91 681**	18
19	Hygiène et sécurité	4 140	4 690	19
20	Perfectionnement local	21 758	15 840	20
21	Autre non salariale : coût de convention autre que salariale			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**194 543**	**112 211**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	17 472		29
30	Autre non salariale : cotisation PAE	2 756	2 805	30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**20 228**	**2 805**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		20 929	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**20 929**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**20 929**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**20 929**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**214 771**	**135 945**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	58 197	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	25 586	47
48	Soutien	52 162	48
49	**Total**	**135 945**	49

Cégep de Thetford

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							k									03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			5 534			13,00	1,15	20 Pes		1 834					1 834	07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**5 534**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**20 Pes**		**1 834**					**1 834**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	3 Pes	120		120
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 086 Pes	86 609		86 609
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	75 Pes	2 991		2 991
15		**TOTAL**				**89 720**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		0,70 CFC	89 812	31 434	1 037	32 471	**$**	$	0,00 CFC	**$**	16

Cégep de Thetford

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		12	«Nej» utilisé	12					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k									30
31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2						k									40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	42

Cégep de Thetford

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	**2**	JEE0K		245 738			12,00	1,25	380 Pes	4 940 Pes	41 434	11 752	3 551		56 737		43
44	**2**	JCA04		117 040			12,00	1,25	126 Pes	630 Pes	13 739	3 075	453		17 267		44
45	**2**			52 109				k									45
46	**2**							k									46
47	**2**							k									47
48	**2**							k									48
49	**2**							k									49
50	**2**							k									50
51	**2**							k									51
52	**2**							k									52
53	**2**							k									53
54	**2**							k									54
55	**2**							k									55
56		**Sous-total**		**414 887**					**506 Pes**	**5 570 Pes**	**55 173**	**14 827**	**4 004**		**$ 74 004**		56
		ENVELOPPE MES															
57	**2**	EEC32		401 223			12,00	1,25	1 323 Pes	15 876 Pes	144 257	39 836	11 413		195 506		57
58	**2**	ELC2W		191 094			12,00	1,25	225 Pes	11 475 Pes	24 533	13 931	8 249		46 713		58
59	**2**	JCA04		85 082			12,00	1,25	1 362 Pes	6 810 Pes	148 509	33 235	4 896		186 640		59
60	**2**	JEE0K					12,00	1,25	1 276 Pes	16 588 Pes	139 132	39 461	11 925		190 518		60
61	**2**							k									61
62	**2**							k									62
63	**2**							k									63
64	**2**							k									64
65	**2**							k									65
66	**2**							k									66
67	**2**							k									67
68	**2**							k									68
69	**2**							k									69
70	**2**							k									70
71	**2**							k									71
72		**Sous-total**		**677 399**			**Inscrire virements L72 C05**		**4 186 Pes**	**50 749 Pes**	**456 431**	**126 463**	**36 483**		**$ 619 377**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**1 092 286**	**$**	**$**			**4 692 Pes**	**56 319 Pes**	**511 604**	**141 290**	**40 487**		**$ 693 381**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)				1 092 286						**Total en incluant le temps partiel**				929 023	929 023	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)																76
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)				163 263			CC à reporter	Récupération 163 263	77

Cégep de Thetford

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC32		12,00	1,25	833 Pes	9 996 Pes	90 828	25 082	7 186				79
80		Cas particuliers			ELC2W		12,00	1,25	148 Pes	7 548 Pes	16 138	9 163	5 426				80
81		Cas particuliers			JEE0K		12,00	1,25	65 Pes	845 Pes	7 087	2 010	607				81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 046 Pes**	**18 389 Pes**	**114 053**	**36 255**	**13 219**	**$**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers					13,00	1,15	809 Pes	7 048 Pes	74 195	22 190			(24 270)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**809 Pes**	**7 048 Pes**	**74 195**	**22 190**			**(24 270)**		108
109		**TOTAL**							**1 855 Pes**	**25 437 Pes**	**188 248**	**58 445**	**13 219**	**$**	**(24 270)**	**235 642**	109

Cégep de Thetford

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Thetford

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	22 564,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	1 197	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	2 145	(3)
04	Total pris en considération	**21 616**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	439	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(758)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(758)		(758,0)	(758,0)	(758,0)				(0,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(758,0)	324,2	(433,8)				(0,1)	08
09		1,50%	3,00%			(758,0)	324,3	(109,5)	629,7	629,7	0,81500%	(0,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(758,0)	324,2	214,7		629,7		(0,1)	10
11		1,50%	6,00%			(758,0)	324,3	539,0	832,8	1 462,5	0,79800%	(0,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(758,0)	756,5	1 295,5		1 462,5		(0,1)	12
13		3,50%	13,00%			(758,0)	756,6	2 052,1	1 875,2	3 337,7	0,78300%	(0,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(756,9)	865,7	2 917,8		3 337,7		(0,1)	14
15		4,00%	21,00%		25,0	(755,7)	865,9	3 783,7	1 675,1	5 012,8	0,78100%	(0,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(754,6)	865,7	4 649,4		5 012,8		(0,1)	16
17		4,00%	29,00%			(753,4)	865,8	5 515,2	1 708,0	6 720,8	0,76900%	(0,4)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(752,3)	865,8	6 381,0		6 720,8		(0,1)	18
19		4,00%	37,00%			(751,1)	865,8	7 246,8	1 762,5	8 483,3	0,76900%	(0,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(750,0)	865,8	8 112,6		8 483,3		(0,1)	20
21		4,00%	45,00%			(748,8)	865,8	8 978,4	1 907,8	10 391,1	0,75500%	(0,4)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(747,7)	865,7	9 844,1		10 391,1		(0,2)	22
23		4,00%	53,00%			(746,5)	865,9	10 710,0	1 604,0	11 995,1	0,72000%	(0,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(745,2)	974,0	11 684,0		11 995,1		(0,1)	24
25		4,50%	62,00%			(743,9)	974,0	12 658,0	1 989,2	13 984,3	0,72000%	(0,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(742,2)	1 298,7	13 956,7		13 984,3			26
27		6,00%	74,00%			(740,5)	1 298,6	15 255,3	2 771,2	16 755,5	0,71300%	(0,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(738,6)	1 407,0	16 662,3		16 755,5			28
29		6,50%	87,00%			(736,7)	1 406,9	18 069,2	2 755,4	19 510,9	0,71300%	(0,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(734,7)	1 407,1	19 476,3		19 510,9			30
31		6,50%	100,00%		0,4	(732,6)	1 407,1	20 883,4	2 804,8	22 315,7	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(758,0)**	**25,4**	**(732,6)**	**20 883,4**	**20 883,4**	**22 315,7**	**22 315,7**	**xxxxx**	**(5,4)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(5,4)**			33

Cégep de Thetford

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 042 837	68 695	129 459	8 992				1 249 983	01
02	Gérants			17 742				50 889		68 631	02
03	Enseignants	8 944 727	93 028	254 861	555 990			147 793		9 996 399	03
04	Professionnels		1 124 782	222 466	300 134	4 849				1 652 231	04
05	Soutien		3 046 877	70 711	95 354			31 782		3 244 724	05
06	**TOTAL**	**8 944 727**	**5 307 524**	**634 475**	**1 080 937**	**13 841**	**$**	**230 464**	**$**	**16 211 968**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 249 983	1 223 161	26 822			20 134	6 691	(3)	0,00%	NON	07
08	Gérants	68 631	66 957	1 674				1 674		0,00%	NON	08
09	Enseignants	9 996 399	9 996 336	63			0	0	63	0,00%	NON	09
10	Professionnels	1 652 231	1 621 144	31 087			18 455	12 636	(4)	0,00%	NON	10
11	Soutien	3 244 724	3 215 884	28 840			4 255	11 606	12 979	0,40%	NON	11
12	**Total**	**16 211 968**	**16 123 482**	**88 486**	**$**	**$**	**42 844**	**32 607**	**13 035**	0,08%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	8 944 727	8 944 716	11					11	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	110,28 ETC	110,28 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	39 308		39 308			39 308	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	322 617	24 954	297 663			297 663	92,27%	OUI	17
18	Professionnels	52 179	1 254	50 925			50 925	97,60%	OUI	18
19	Soutien	94 526		94 526			94 526	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**508 630**	**26 208**	**482 422**		**$**	**482 422**	94,85%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	322 617	24 954	297 663			297 663	92,27%	OUI	21

Cégep de Thetford

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	2 829	02
03	**Total - Autres**	**2 829**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**$**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	28 254	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**28 254**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**28 254**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 512	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	605 291	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	1 618	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**624 421**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT	364 223	21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**385 058**	23

Cégep de Thetford
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	4 326 000	3 100 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	2 009 768		08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 335 768**	**3 100 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Thetford

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	92 648										92 648									92 648	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	14 187 254			169 383		1 635 227					15 991 864	3 246 016				498 915			3 744 931	12 246 933	03
04	Aménagement des terrains	2 986 129										2 986 129	1 665 289				125 602			1 790 891	1 195 238	04
05	Autres équipements	3 088 503			87 208		664					3 176 375	2 685 310				73 407			2 758 717	417 658	05
06	Bâtiments	26 086 622										26 086 622	20 698 125				373 156			21 071 281	5 015 341	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 989 514			105 874							2 095 388	1 566 024				89 888			1 655 912	439 476	08
09	Équipements de communication multimédia	672 932			71 616							744 548	518 762				48 651			567 413	177 135	09
10	Équipements informatiques	7 132 221			198 891		45 690					7 376 802	6 698 656				271 055			6 969 711	407 091	10
11	Équipements spécialisés	9 947 191			208 366		7 352					10 162 909	9 046 414				167 746			9 214 160	948 749	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 614 903			59 102							1 674 005	1 545 266				22 487			1 567 753	106 252	14
15	Réseaux de télécommunication	128 596										128 596	47 007				12 860			59 867	68 729	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**67 926 513**	**$**	**$**	**900 440**	**$**	**1 688 933**	**$**	**$**	**$**	**$**	**70 515 886**	**47 716 869**	**$**	**$**	**$**	**1 683 767**	**$**	**$**	**49 400 636**	**21 115 250**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Thetford

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	1 635 227			4 278 108				(1 635 227)			4 278 108	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	664			50 012				(664)			50 012	30
31	Équipement informatique et bureautique	45 690			57 554				(45 690)			57 554	31
32	Équipements spécialisés	7 352			325 134				(7 352)			325 134	32
33	**Total des travaux en cours**	**1 688 933**	**$**	**$**	**4 710 808**	**$**	**$**	**$**	**(1 688 933)**	**$**	**$**	**4 710 808**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**21 115 250**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**4 710 808**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**25 826 058**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Thetford

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07	x	FF-1	2 300 000	3,156 %	25-nov-2013	01-sept-2023	1 748 000		(92 000)		1 656 000	07
08	x	FF-2	3 200 000	2,055 %	12-mars-2014	19-déc-2018	2				2	08
09	x	FF-3	5 500 000	2,944 %	01-déc-2014	01-sept-2024	3 344 990		(430 999)		2 913 991	09
10	x	FF-4	1 000 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	800 000		(40 000)		760 000	10
11	x	FF-5	7 402 000	2,149 %	27-oct-2016	01-sept-2026	6 269 536		(377 488)		5 892 048	11
12	x	FF-6	4 419 915	2,437 %	23-janv-2018	01-sept-2027	4 018 321		(200 798)		3 817 523	12
13	x	FF-7	2 329 600	2,500 %	26-févr-2019	01-févr-2027	2 051 200		(278 400)		1 772 800	13
14	x	FF-8	2 830 962	2,990 %	26-févr-2019	01-févr-2044	2 717 724		(113 238)		2 604 486	14
15	x	FF-9	1 132 928	2,025 %	26-févr-2019	01-févr-2022	719 514		(413 414)		306 100	15
16	x	FF-10	1 287 607	2,479 %	21-nov-2019	01-nov-2039	1 287 607		(64 380)		1 223 227	16
17	x	2019-1111	612 392	2,409 %	18-avr-2019	18-avr-2029	557 502		(56 212)		501 290	17
18			500 264	4,590 %	21-janv-2011	21-janv-2021	60 956		(60 956)			18
19	x	FF-11	1 900 000	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040	0	1 900 000	0		1 900 000	19
20							0		0			20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**34 415 668**				**23 575 352**	**1 900 000**	**(2 127 885)**	**$**	**23 347 467**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						23 514 396	1 900 000	(2 066 929)		23 347 467	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						60 956		(60 956)			33

Cégep de Thetford

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Thetford

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	2535	407 200	7,876 %	01-nov-1971	01-nov-2021	43 117		(29 939)	13 178	94
95	x	2536	383 000	7,875 %	01-juil-1975	01-juil-2025	127 023		(21 215)	105 808	95
111			**790 200**				**170 140**	**$**	**(51 154)**	**118 986**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						170 140		(51 154)	118 986	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Thetford

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	23 347 467	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(109 527)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	118 986	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**23 356 926**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 092 067	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**21 264 859**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(115 868)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Thetford

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 683 767	100,00%	1 683 767	02
03	Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(91 457)	100,00%	(91 457)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(57 217)	100,00%	(57 217)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(6 915)	100,00%	(6 915)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(64 796)	100,00%	(64 796)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(21 716)	100,00%	(21 716)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(43 907)	100,00%	(43 907)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	577 307	100,00%	577 307	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		100,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		100,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT	364 223	100,00%	364 223	17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère		100,00%		18
19	Autres (note 1)		100,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**2 360 124**	20

Cégep de Thetford

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 061 872)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(20 142)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 082 014)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**278 110**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 940 839	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 218 949**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Thetford

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocation spécifique I026
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Thetford

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20020	Remplacement disjoncteurs	Divers bâtiments		53 920	53 920	01
02	19013	Éclairage	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		40 004	40 004	02
03	20004	Remplacement panneaux isolants chambre froide	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		14 123	14 123	03
04	20010	Réaménagement département d'anglais	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon Alphonse Desjardins		133 548	133 548	04
05	20014	Réaménagement du DEK et du local RM	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76				05
06	20013	Aménagement 2040	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		19 440	19 440	06
07	20012	Fusion 2202 et 2040	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		28 158	28 158	07
08	19010	Mise aux normes des issus	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		48 812	48 812	08
09	20001	Résidences D (cambuse)	RD-RÉSIDENCE D, D-Résidence D		8 822	8 822	09
10	20003	Divers - D	Divers bâtiments		14 548	14 548	10
11	20002	Imprévus	Divers bâtiments		144 675	144 675	11
12	20021	Toiture	Divers bâtiments		411	411	12
13	19030	Dalle béton piscine	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon Alphonse Desjardins		5 760	5 760	13
14	19040	CAPS	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon Alphonse Desjardins		62 846	62 846	14
15	19021	Génératrice	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 1-Principal 1959		1 652	1 652	15
16	19001	Refroidisseur	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		(31 544)	(31 544)	16
17	18039	Agrandissement CTMP	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		2 339 137	2 339 137	17
18	18005	Réaménagement pgr informatique	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		82 599	82 599	18
19	20027	Salle Promutuel	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		166 184	166 184	19
20	20005	Isolation conduit ventilation	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		2 058	2 058	20
21	20026	Aménagement techn. Pharmacie	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 4-Pavillon Alphonse Desjardins		1 469 328	1 469 328	21
22	20006	Divers	Divers bâtiments		33 677	33 677	22
23	20025	Divers	PRI-ÉDIFICE PRINCIPAL, 2-Principal 76		1 788	1 788	23
24							24
25	19999	Transfert CCTT	Non applicable		364 223	364 223	25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35		**Sous-total**		**$**	**5 004 169**	**5 004 169**	35

Cégep de Thetford

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37	20060	MAOB - Mobilier			59 576	59 576	37
38	20061	MAOB - appareillage (non informatique)			240 689	240 689	38
39	20062	MAOB - Appareillage (informatique)			159 458	159 458	39
40	20063	MAOB - Outillage			31 407	31 407	40
41	20064	MAOB - Bibliothèque			25 666	25 666	41
42	20065	Mobilier non capitalisable			384 852	384 852	42
43	20066	PAN			40 168	40 168	43
44	20067	Équiments informatiques 4.1			96 987	96 987	44
45	20068	Équipement de communication multimédia 4.2			30 814	30 814	45
46	20069	Mobiliers et équipements de bureau 4.3			566	566	46
47	20070	Équipements divers 4.4			30 824	30 824	47
48	20071	Équipements spécialisés 5.1.2			357 287	357 287	48
49	20072	Documents de bibliothèque 6.0			90 315	90 315	49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**$**	**6 552 778**	**6 552 778**	70

Cégep de Thetford

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**$**	**6 552 778**	**6 552 778**	100

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	20020	Remplacement disjoncteurs	53 920	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	01
02	19013	Éclairage	40 004	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	02
03	20004	Remplacement panneaux isolants chambre froide	14 123	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	03
04	20010	Réaménagement département d'anglais	133 548	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	04
05	20013	Aménagement 2040	18 986	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	05
06	20013	Aménagement 2040	454	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	06
07	20012	Fusion 2202 et 2040	25 735	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	07
08	20012	Fusion 2202 et 2040	2 423	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	08
09	19010	Mise aux normes des issus	45 149	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	09
10	19010	Mise aux normes des issus	3 663	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	10
11	20001	Résidences D (cambuse)	8 822	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	11
12	20003	Divers - D	7 568	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	12
13	20003	Divers - D	2 453	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	13
14	20002	Imprévus	118 455	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	14
15	20002	Imprévus	25 133	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	15
16	20021	Toiture	411	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	16
17	19030	Dalle béton piscine	5 760	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	17
18	19040	CAPS	34 576	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	18
19	19040	CAPS	28 270	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	19
20	19021	Génératrice	1 652	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	20
21	19001	Refroidisseur	(31 544)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	21
22	18039	Agrandissement CTMP	2 337 700	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-902	Fonds spéciaux	22
23	18039	Agrandissement CTMP	1 437	201	Biens non capitalisables	00-00-902	Fonds spéciaux	23
24	18005	Réaménagement pgr informatique	22 208	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	24
25	18005	Réaménagement pgr informatique	7 237	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	25
26	20027	Salle Promutuel	165 645	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	26
27	20027	Salle Promutuel	539	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	20005	Isolation conduit ventilation	2 058	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	28
29	20026	Aménagement techn. Pharmacie	1 412	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	29
30	20026	Aménagement techn. Pharmacie	400 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-910	Autres sources	30
31	20026	Aménagement techn. Pharmacie	700 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux progr	31
32	20006	Divers	19 299	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	32
33	20006	Divers	14 378	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	33
34	20025	Divers	1 788	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	34
35		**Total de la page 49**	**4 213 262**					35

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20002	Imprévus	1 087	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	36
37	18005	Réaménagement pgr informatique	11 879	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	37
38	20003	Divers - D	4 527	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	38
39	20026	Aménagement techn. Pharmacie	367 916	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0(	39
40	20065	Mobilier non capitalisable	61 815	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	40
41	20065	Mobilier non capitalisable	6 026	201	Biens non capitalisables	00-00-902	Fonds spéciaux	41
42	20065	Mobilier non capitalisable	14 084	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	42
43	20065	Mobilier non capitalisable	16 089	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	43
44	20065	Mobilier non capitalisable	195 929	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	44
45	20065	Mobilier non capitalisable	44 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I012	45
46	20062	MAOB - Appareillage (informatique)	70 459	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	46
47	20062	MAOB - Appareillage (informatique)	57 554	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux progra	47
48	20062	MAOB - Appareillage (informatique)	26 711	80	Équipements informatiques	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux progra	48
49	20067	Équiments informatiques 4.1	75 456	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partei	49
50	20067	Équiments informatiques 4.1	3 910	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51	20067	Équiments informatiques 4.1	15 570	80	Équipements informatiques	00-00-902	Fonds spéciaux	51
52	20068	Équipement de communication multimédia 4.2	16 409	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	52
53	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	10 904	98	Matériel et équipement (excluant équipement inform	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	53
54	20068	Équipement de communication multimédia 4.2	9 945	92	Équipements de communication multimédia	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux progra	54
55	20068	Équipement de communication multimédia 4.2	4 460	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partei	55
56	20067	Équiments informatiques 4.1	2 051	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	56
57	20065	Mobilier non capitalisable	7 127	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	57
58	20066	PAN	21 348	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	58
59	18005	Réaménagement pgr informatique	41 275	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformation	59
60	20066	PAN	18 820	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	60
61	20060	MAOB - Mobilier	58 536	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	61
62	20060	MAOB - Mobilier	1 040	98	Matériel et équipement (excluant équipement inform	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	62
63	20062	MAOB - Appareillage (informatique)	4 734	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	63
64	20065	Mobilier non capitalisable	22 780	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télé	64
65	20069	Mobiliers et équipements de bureau 4.3	566	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	65
66	20065	Mobilier non capitalisable	14 386	201	Biens non capitalisables	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux progra	66
67	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	38 994	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	67
68	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	13 944	98	Matériel et équipement (excluant équipement inform	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	68
69	20063	MAOB - Outillage	14 017	98	Matériel et équipement (excluant équipement inform	00-00-902	Fonds spéciaux	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**5 487 610**					70

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20063	MAOB - Outillage	3 377	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	71
72	20063	MAOB - Outillage	14 013	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	72
73								73
74	20070	Équipements divers 4.4	4 596	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	20070	Équipements divers 4.4	26 228	90	Autres équipements	00-00-902	Fonds spéciaux	75
76	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	7 057	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux progra	76
77	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	111 233	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	77
78	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	37 660	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	78
79								79
80	20065	Mobilier non capitalisable	2 616	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux progr	80
81	20071	Équipements spécialisés 5.1.2	69 813	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux progr	81
82	20071	Équipements spécialisés 5.1.2	287 474	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-902	Fonds spéciaux	82
83	20064	MAOB - Bibliothèque	25 666	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I	83
84	20072	Documents de bibliothèque 6.0	80 208	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	20072	Documents de bibliothèque 6.0	10 107	98	Matériel et équipement (excluant équipement inform	00-00-901	Fonds de fonctionnement	85
86								86
87	19999	Transfert CCTT	364 223	203	Transfert CCTT	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)	87
88								88
89	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	634	92	Équipements de communication multimédia	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	89
90	20061	MAOB - appareillage (non informatique)	20 263	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 552 778**					105

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 552 778**					140

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 552 778**					175

Cégep de Thetford

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 552 778**					210

Cégep de Thetford

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002			1 016 500		(1 139)	692 076		323 285	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	78 421		160 500		1 139	234 300		5 760	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	349 742	(149 638)	261 200			223 955		237 349	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**428 163**	**(149 638)**	**1 438 200**	**$**	**$**	**1 150 331**	**$**	**566 394**	10

Cégep de Thetford

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	451 891		754 500		59 607	676 114		589 884	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			44 000			44 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	36 500				(36 500)				13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008						72 429		(72 429)	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008						115 653		(115 653)	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010						700 000		(700 000)	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**488 391**	**$**	**798 500**	**$**	**23 107**	**1 608 196**	**$**	**(298 198)**	29

Cégep de Thetford

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			211 400			27 514		183 886	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	73 339		0		(23 107)	50 232			40
41	18-80-272	Allocation spécifique I026	84 500		0					84 500	41
42	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31 100		0					31 100	42
43	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	6 200		0					6 200	43
44	18-80-319	Fonds collège-Industrie pour l'innovation (FCII)	1 002 751		0			364 223		638 528	44
45	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	34 909		0			34 909			45
46	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30 300		0					30 300	46
47	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	12 000		0					12 000	47
48	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						48
49	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			137 200			21 348		115 852	49
50	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			30 500					30 500	50
51	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 000					12 000	51
52	17-80-261				22 207					22 207	52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	1 275 099		413 307		(23 107)	498 226		1 167 073	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**2 191 653**	**(149 638)**	**2 650 007**	**$**	**$**	**3 256 753**	**$**	**1 435 269**	77

Cégep de Thetford

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						99 387		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux						2 688 452		79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						79 916		84
85	00-00-908	Dons	(59 360)					28 270	(87 630)	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(73 639)	(10 843)					(84 482)	86
87	00-00-910	Autres sources						400 000	(400 000)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(132 999)**	**(10 843)**	**$**		**$**	**3 296 025**	**$ (572 112)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**2 058 654**	**(160 481)**	**2 650 007**	**$**	**$**	**6 552 778**	**$ 863 157**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						577 307		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						364 223		92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**5 611 248**		93

Cégep de Trois-Rivières

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Trois-Rivières
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**51 477 696**	50 122 719	**8 437 825**	8 594 592	**59 915 521**	58 717 311	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**1 257 868**	1 109 170			**1 257 868**	1 109 170	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**2 431 607**	1 794 687			**2 431 607**	1 794 687	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note								05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note								07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**1 435 315**	2 372 699			**1 435 315**	2 372 699	08
09	2	Vente de biens et services	note		**180 660**	402 607			**180 660**	402 607	09
10	2	Locations	note		**560 609**	670 266			**560 609**	670 266	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**243 763**	176 319	**243 763**	176 319	11
12		- Autres	note				**521 659**	411 979	**521 659**	411 979	12
13		- Entreprises du gouvernement	note				6 007	6 007	**6 007**	6 007	13
14		- Gouvernement fédéral	note		6 607 019	5 802 723	1 265 973	1 156 171	**7 872 992**	6 958 894	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				37 700	28 681	**37 700**	28 681	15
16		- Autres organismes	note		5 609 047	6 544 005	37 443	88 528	**5 646 490**	6 632 533	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**68 157**	76 003		6 895	**68 157**	82 898	17
18	2	Autres revenus	note								18
19		**Total**			**69 627 978**	**68 894 879**	**10 550 370**	**10 469 172**	**80 178 348**	**79 364 051**	19

Cégep de Trois-Rivières
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**31 536 578**	31 700 115			**31 536 578**	31 700 115	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**24 111 130**	23 090 329			**24 111 130**	23 090 329	21
22	2	Communications et informations	note	**788 219**	1 652 804			**788 219**	1 652 804	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**3 777 388**	3 027 339			**3 777 388**	3 027 339	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**7 461 009**	7 926 669			**7 461 009**	7 926 669	24
25	2	Autres charges	note	**194 950**	155 666	**29 732**	30 043	**224 682**	185 709	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 678 175**	1 769 319	**1 678 175**	1 769 319	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**47 618**	62 135	**63 925**	265 238	**111 543**	327 373	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**10 351 933**	9 883 220	**10 351 933**	9 883 220	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**641 135**	626 530	**641 135**	626 530	31
32		**Total des charges**		**67 916 892**	**67 615 057**	**12 764 900**	**12 574 350**	**80 681 792**	**80 189 407**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				(90 950)		(90 950)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 711 086**	**1 279 822**	**(2 214 530)**	**(2 196 128)**	**(503 444)**	**(916 306)**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Trois-Rivières
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	01	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**1 994 631**	1 726 613	**25 196 469**	26 380 793	**27 191 100**	28 107 406	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note								02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**1 994 631**	**1 726 613**	**25 196 469**	**26 380 793**	**27 191 100**	**28 107 406**	03
04	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2	**1 711 086**	1 279 822	**(2 214 530)**	(2 196 128)	**(503 444)**	(916 306)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note								05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note								06
07	Virements interfonds	note		**(1 109 480)**	(1 011 804)	**1 109 480**	1 011 804			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**2 596 237**	**1 994 631**	**24 091 419**	**25 196 469**	**26 687 656**	**27 191 100**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Trois-Rivières
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Trois-Rivières
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**28 942 219**	19 418 335	**12 226**	(444 370)	**28 954 445**	18 973 965	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**9 179**	5 729			**9 179**	5 729	03
04		- Débiteurs	note	**4 980 523**	5 058 230	**187 714**	309 283	**5 168 237**	5 367 513	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**9 900 359**	1 741 206	**9 900 359**	1 741 206	05
06		- Stocks de fournitures	note	**170 020**	145 351			**170 020**	145 351	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note		1 858 714	**1 908 387**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**1 105 968**	539 689	**386 194**	293 119	**1 492 162**	832 808	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**35 207 909**	**27 026 048**	**12 394 880**	**1 899 238**	**45 694 402**	**27 066 572**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**30 243 353**	29 559 628	**30 243 353**	29 559 628	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**107 517 365**	105 724 526	**107 517 365**	105 724 526	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**191 343**	221 063	**191 343**	221 063	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**$**	**137 952 061**	**135 505 217**	**137 952 061**	**135 505 217**	17
18		**Total de l'actif**		**35 207 909**	**27 026 048**	**150 346 941**	**137 404 455**	**183 646 463**	**162 571 789**	18

Cégep de Trois-Rivières
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme	note				**12 521 852**	10 712 496	**12 521 852**	10 712 496	19
20	5	- Créditeurs	note		**11 321 723**	10 535 241	**1 068 178**	1 033 948	**12 389 901**	11 569 189	20
21		- Montants en transit	note								21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		**1 989 949**	255 013		0	**1 989 949**	255 013	22
23	6	- Apports reportés	note		**15 184 411**	12 353 008			**15 184 411**	12 353 008	23
24	6	- Revenus reportés	note		**2 207 202**	1 888 155			**2 207 202**	1 888 155	24
25		- Dus interfonds	note		**1 908 387**			1 858 714			25
26		- Intérêts courus	note				**508 844**	509 737	**508 844**	509 737	26
27		- Autres passifs à court terme	note								27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note				**6 457 682**	14 355 113	**6 457 682**	14 355 113	28
29		**Total du passif à court terme**			**32 611 672**	**25 031 417**	**20 556 556**	**28 470 008**	**51 259 841**	**51 642 711**	29
30		- Dette à long terme	note				**63 251 447**	55 508 267	**63 251 447**	55 508 267	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note								31
32	6	- Apports reportés	note				**42 447 519**	28 229 711	**42 447 519**	28 229 711	32
33		- Autres passifs à long terme	note								33
34		**Total du passif à long terme**			**$**	**$**	**105 698 966**	**83 737 978**	**105 698 966**	**83 737 978**	34
35		**Total du passif**			**32 611 672**	**25 031 417**	**126 255 522**	**112 207 986**	**156 958 807**	**135 380 689**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
		Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	note		**2 521 237**	1 994 631			**2 521 237**	1 994 631	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
		Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	note		**75 000**				**75 000**		38
39		- Origine externe à titre de dotations	note								39
40		Investi en immobilisations	note				**24 091 419**	25 196 469	**24 091 419**	25 196 469	40
41		**Total solde de fonds**			**2 596 237**	**1 994 631**	**24 091 419**	**25 196 469**	**26 687 656**	**27 191 100**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**			**35 207 909**	**27 026 048**	**150 346 941**	**137 404 455**	**183 646 463**	**162 571 789**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Trois-Rivières
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(503 444)	(916 306)	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	90 950	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(2 112 545)	(1 867 685)	08
09	- Amortissement des immobilisations	10 351 933	9 883 220	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	12 236	55 107	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 994 485)	(5 396 099)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16	Variation des comptes à payer et des frais courus sur les biens non capitalisables	144 658		16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 8)	(3 651 215)	7 150 854	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(1 732 027)**	**9 020 876**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(12 255 200)	(16 608 815)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	370 000	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(12 255 200)**	**(16 238 815)**	24

Cégep de Trois-Rivières
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	1 809 356	5 024 580	29
30	Encaissement de dette à long terme	14 205 607	7 097 377	30
31	Remboursement de dette à long terme	(8 360 627)	(154 029)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(16 982)	(37 758)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	16 330 353	3 513 830	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**23 967 707**	**15 444 000**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**9 980 480**	**8 226 061**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	18 973 965	10 747 904	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**28 954 445**	18 973 965	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	28 954 445	19 418 335	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation		(444 370)	48
49	**Total**	**28 954 445**	**18 973 965**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de Trois-Rivières

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Projet Centre des sciences	CA-21-05-05	300	75 000					75 000	01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**75 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**75 000**	19

Cégep de Trois-Rivières

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**40 636**	62 921	**(55)**	(228 477)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**47 791 688**	46 703 928	**1 802 926**	1 596 156			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 257 868**	1 109 170			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**246 923**	246 801	**1 218 964**	871 337			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**2**		**223 563**	520 700			07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**167 029**	216 174	**774 238**	797 598			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**913 281**	1 624 565	**516 854**	745 339			10
11	Ventes de biens et services	**210 046**	282 894					11
12	Locations	**7 197**	4 515					12
13	Autres revenus	**68 157**	76 003					13
14	Facturation interne		5 475		(5 475)			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**49 444 959**	**49 223 276**	**5 794 358**	**5 406 348**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**28 512 632**	28 970 668	**1 732 314**	1 405 383			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**969 633**	989 492		511			18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**12 676 532**	12 103 760	**3 001 692**	2 945 118			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**571 001**	647 003	**38 139**	18 147			20
21	Communications et informations	**437 092**	599 029	**155 273**	330 931			21
22	Fournitures et matériel	**2 142 961**	1 816 122	**101 536**	122 438			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**3 214 170**	3 089 188	**430 866**	946 148			23
24	Autres charges	**187 588**	181 399	**9 519**	15 253			24
25	Facturation interne	**534 058**	740 909	**29 600**	(325 099)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**49 245 667**	**49 137 570**	**5 498 939**	**5 458 830**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**199 292**	**85 706**	**295 419**	**(52 482)**	**$**	**$**	27

Cégep de Trois-Rivières

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**40 581**	(165 556)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**1 842 501**	1 988 191					**51 437 115**	50 288 275	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 257 868**	1 109 170	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**970 156**	667 547	**(4 436)**	9 002			**2 431 607**	1 794 687	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**6 383 454**	5 282 023					**6 607 019**	5 802 723	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**4 564 385**	4 683 698	**103 395**	846 535			**5 609 047**	6 544 005	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**5 180**	2 795			**1 435 315**	2 372 699	37
38	Ventes de biens et services			**(29 386)**	119 713			**180 660**	402 607	38
39	Locations			**553 412**	665 751			**560 609**	670 266	39
40	Autres revenus							**68 157**	76 003	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**13 760 496**	**12 621 459**	**628 165**	**1 643 796**	**$**	**$**	**69 627 978**	**68 894 879**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**320 039**	308 631	**1 960**	25 430			**30 566 945**	30 710 112	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**969 633**	990 003	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**7 582 091**	7 066 224	**150 142**	210 523			**23 410 457**	22 325 625	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**91 533**	98 032		1 522			**700 673**	764 704	47
48	Communications et informations	**170 288**	278 812	**25 566**	444 032			**788 219**	1 652 804	48
49	Fournitures et matériel	**1 461 480**	1 000 994	**71 411**	87 785			**3 777 388**	3 027 339	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**3 080 215**	2 989 064	**735 758**	902 269			**7 461 009**	7 926 669	50
51	Autres charges	**38 912**	12 420	**6 549**	8 729			**242 568**	217 801	51
52	Facturation interne			**(563 658)**	(415 810)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**12 744 558**	**11 754 177**	**427 728**	**1 264 480**	**$**	**$**	**67 916 892**	**67 615 057**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 015 938**	**867 282**	**200 437**	**379 316**	**$**	**$**	**1 711 086**	**1 279 822**	54

Cégep de Trois-Rivières

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 994 486	5 396 099	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 625 311	1 687 530	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	93 661	137 360	04
05	- Subventions - Autres		41 535	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**7 713 458**	**7 262 524**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	40 642	26 681	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	683 725	1 305 387	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**8 437 825**	**8 594 592**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	12 236	55 107	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	231 527	121 212	12
13	**Total - MES**	**243 763**	**176 319**	13

Cégep de Trois-Rivières
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 989 949)**	(2 133 016)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission et de gestion (nouveaux prêts)			56 365	37 759	03
04	Sub à recevoir- Stade Diablos			966 911	966 911	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		243 988			05
06	- Vacances		1 460 848			06
07	- Indemnités de départ		173 167			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			29 276 442	28 592 717	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			508 844	468 202	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 989 949)**	**(255 013)**	**30 808 562**	**30 065 589**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			7 553 646	818 039	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**7 553 646**	**818 039**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir			1 641 106	410 141	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**1 641 106**	**410 141**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			140 398	7 065	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**140 398**	**7 065**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**40 143 712**	**31 300 834**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			9 900 359	1 741 206	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			**30 243 353**	29 559 628	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 989 949**	**255 013**	**$**	**$**	25

Cégep de Trois-Rivières
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	2 443 440	1 213 754		964 520	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			919 659		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			144 658		03
04	Comptes à payer lié au MES		696 881			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 795 457	5 611 742			05
06	Vacances à payer	2 331 841	2 294 710			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	214 079	246 042			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	536 906	472 112			09
10	Retenues sur contrat à payer			3 861	69 428	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**11 321 723**	**10 535 241**	**1 068 178**	**1 033 948**	12

Cégep de Trois-Rivières
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	335 583	287 127			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	14 200	27 394			02
03	- Allocations spécifiques	4 045 573	4 003 952			03
04	- Sous-embauche	1 344 581				04
05	- Charges à la formation continue reportées	45 208	40 447			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			309 684	304 938	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			929 356	848 541	07
08	- Autres			1 461 237	1 598 161	08
09	**Sous-total - MES**	**5 785 145**	**4 358 920**	**2 700 277**	**2 751 640**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	441 971	575 463	22 651 232	11 400 509	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**6 227 116**	**4 934 383**	**25 351 509**	**14 152 149**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			117 134	123 141	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 007)	(6 007)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**111 127**	**117 134**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	5 468 074	2 672 702	12 876 334	12 160 345	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	7 759 136	8 598 095	3 922 200	1 872 160	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(6 607 019)	(5 802 723)	(1 265 973)	(1 156 171)	20
21	Solde de fin	**6 620 191**	**5 468 074**	**15 532 561**	**12 876 334**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			492 650	134 331	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			200 000	387 000	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(37 700)	(28 681)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**654 950**	**492 650**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	1 950 551		591 444	429 972	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	5 995 600	8 494 556	243 371	250 000	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(5 609 047)	(6 544 005)	(37 443)	(88 528)	30
31	Solde de fin	**2 337 104**	**1 950 551**	**797 372**	**591 444**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**15 184 411**	**12 353 008**	**42 447 519**	**28 229 711**	32

Cégep de Trois-Rivières
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	823 863	935 272	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 383 339	952 883	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**2 207 202**	**1 888 155**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Trois-Rivières
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Coop. intern. 9070	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(21 358 741)	11 484 527		837 658		509 532	3 506 364	306 424	1 138 176	3 796 711	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(21 358 741)	11 484 527		837 658		509 532	3 506 364	306 424	1 138 176	3 796 711	03
04	Résultats de l'année	199 292	295 419		1 015 938		274 011	(31 836)	25 330		(40 839)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(158 320)										06
07	**Sous-total**	**(21 317 769)**	**11 779 946**	**$**	**1 853 596**	**$**	**783 543**	**3 474 528**	**331 754**	**1 138 176**	**3 755 872**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(32 857)	(47 827)		(867 332)		(3 144)					08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(32 857)**	**(47 827)**	**$**	**(867 332)**	**$**	**(3 144)**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(21 350 626)**	**11 732 119**	**$**	**986 264**	**$**	**780 399**	**3 474 528**	**331 754**	**1 138 176**	**3 755 872**	12

	Centre de responsabilité	Librairie 9040								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020	380 558	1 400 862						(7 440)	**1 994 631**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	380 558	1 400 862						(7 440)	**1 994 631**	15
16	Résultats de l'année	(26 229)								**1 711 086**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(158 320)**	18
19	**Sous-total**	**354 329**	**1 400 862**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(7 440)**	**3 547 397**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(951 160)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(951 160)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**354 329**	**1 400 862**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(7 440)**	**2 596 237**	24

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	28 799 500		(945 653)		1 344 581	802 294	27 311 560	26 554 373	757 187	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		44 595	945 653				990 248	958 848	31 400	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	15 666 700	230 757	(325 621)	254 034	346 946	2 517 267	17 996 191	18 219 637	(223 446)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(164 000)		(38 700)			119 936	(82 764)	99 383	(182 147)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 226 500	2 830 830		1 498 695	2 208 457	(158 480)	3 189 088	3 200 211	(11 123)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							40 636		40 636	06
07		Rétroactivité								213 215	(213 215)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**45 528 700**	**3 106 182**	**(364 321)**	**1 752 729**	**3 899 984**	**3 281 017**	**49 444 959**	**49 245 667**	**199 292**	08
09	9090	Formation continue	86 900	2 430 620	(763 210)	40 399	45 208	3 991 487	5 740 988	5 445 514	295 474	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	14 800	23 825		114 800	100 000		53 425	53 425		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(55)		(55)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**101 700**	**2 454 445**	**(763 210)**	**155 199**	**145 208**	**3 991 487**	**5 794 358**	**5 498 939**	**295 419**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		1 006 576		2 169 355	1 390 170	11 974 735	13 760 496	12 744 558	1 015 938	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						419 995	419 995	145 984	274 011	18
19		Services alimentaires								31 836	(31 836)	19
20		Centre sportif						63 746	63 746	38 416	25 330	20
21		Stationnement						142 717	142 717	142 717		21
22		Coop. intern. 9070						27 936	27 936	68 775	(40 839)	22
23		Librairie 9040						(26 229)	(26 229)		(26 229)	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**628 165**	**628 165**	**427 728**	**200 437**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**45 630 400**	**6 567 203**	**(1 127 531)**	**4 077 283**	**5 435 362**	**19 875 404**	**69 627 978**	**67 916 892**	**1 711 086**	32

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	28 799 500					1 344 581	27 454 919	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		44 595					44 595	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**28 799 500**	**44 595**	**$**	**$**	**$**	**1 344 581**	**27 499 514**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 501 200	4 118					4 505 318	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 068 600	1 474					2 070 074	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	44 500						44 500	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	23 300						23 300	25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	529 700	1 002				66 455	464 247	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		214 904		203 067		220 265	197 706	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	5 100						5 100	29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		6 615		43 035		49 650		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 644		7 932		10 576		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(325 621)		(325 621)	38
39			**Sous-total:**	**10 493 900**	**230 757**	**$**	**254 034**	**(325 621)**	**346 946**	**10 306 124**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 172 800						5 172 800	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 172 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 172 800**	44

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		100 000		100 000		100 000	100 000	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	330 326		309 896		471 714	258 508	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000					31 506	58 494	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	400 000	218 750		304 139		468 750	454 139	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	82 700			45 653		65 083	63 270	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				16 659			16 659	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	47 400			117 062		131 462	33 000	63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102				15 000		15 000		64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		4 263					4 263	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	516 400					150 000	366 400	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 368 181				164 540	1 203 641	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		24 704				24 704		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		54 000				54 000		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		9 500		19 036			28 536	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés				23 429			23 429	71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		19 260		28 686			47 946	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique								75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		506 847		340 062		434 125	412 784	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		103 499		120 983		19 483	204 999	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		20 000		58 090		78 090		80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		71 500					71 500	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 226 500**	**2 830 830**	**$**	**1 498 695**	**$**	**2 208 457**	**3 347 568**	87

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(164 000)						(164 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(38 700)		(38 700)	89
90			**Sous-total:**		**(164 000)**	**$**	**$**	**$**	**(38 700)**	**$**	**(202 700)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			1 006 576		2 169 355	0	1 390 170	1 785 761	91
92			**Sous-total:**		**$**	**1 006 576**	**$**	**2 169 355**	**$**	**1 390 170**	**1 785 761**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			63 144			(51 660)		11 484	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			729 882			(711 220)		18 662	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			566 364	56 701		346 882		969 947	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			269 747	27 005		165 212		461 964	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			120 101	12 024		73 558		205 683	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			346 882			(346 882)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			165 212			(165 212)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			73 558			(73 558)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		86 900			40 399	(330)	45 208	81 761	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**86 900**	**2 334 890**	**95 730**	**40 399**	**(763 210)**	**45 208**	**1 749 501**	108

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	3 025				23 825	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	14 800			14 800			29 600	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				100 000		100 000		114
115			**Sous-total:**	**14 800**	**20 800**	**3 025**	**114 800**	**$**	**100 000**	**53 425**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**45 630 400**	**6 468 448**	**98 755**	**4 077 283**	**(1 127 531)**	**5 435 362**	**49 711 993**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**45 630 400**	**6 468 448**	**98 755**	**4 077 283**	**(1 127 531)**	**5 435 362**		140

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES				989 728			51 779	(175 419)			01
02	826	MES - Autres	802 294										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 257 868	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			103 468	139 825				3 630		1 218 964	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				2						223 563	07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			1 726	143 789		8 205		13 309		774 238	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				551 480						516 854	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			361 801								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services			37 296	69 871		102 879					13
14	880	Locations				2 668		4 529					14
15	881	Intérêts							68 157				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus											25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**802 294**	**$**	**504 291**	**1 897 363**	**$**	**115 613**	**119 936**	**(158 480)**	**$**	**3 991 487**	27

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
								Services auxiliaires :				
		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Coop. intern.	Librairie		
		9350	2040						9070	9040		
	REVENUS											
800	MES		56 740									
826	MES - Autres											
	MES - Autres revenus de transfert											
831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		970 156				(4 436)					
840	Entreprises du gouvernement											
850	Subventions du gouvernement fédéral		6 383 454									
827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870	Autres organismes		4 564 385				68 023		35 372			
860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				5 180							
865	Droits - étudiants internationaux											
866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868	Ventes de biens et services				247		159		(7 436)	(22 356)		
880	Locations				414 568			142 717		(3 873)		
881	Intérêts											
	Variation - Subvention à recevoir											
820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890	Gain (perte) sur disposition de placement											
891	Gain (perte) de change											
892	Autres revenus											
888	Facturation interne											
	TOTAL	**$**	**11 974 735**	**$**	**419 995**	**$**	**63 746**	**142 717**	**27 936**	**(26 229)**	**$**	

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										922 828	61
62	826	MES - Autres										802 294	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 257 868	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										2 431 607	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										6 607 019	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										5 609 047	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 073 514	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										361 801	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services										180 660	73
74	880	Locations										560 609	74
75	881	Intérêts										68 157	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus											85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**19 875 404**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				67 862	103 181	179 940	288 114	215 250	223 864	01
02	120	Personnel de gérance			32 453				133 116	154 663		02
03	140	Personnel enseignant	24 130 187					47 692	12 744	20 276		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				199 605	77 618	917 704	297 040	218		05
06	200	Personnel de soutien			1 477 078	431 065	210 619	640 465	587 154	376 728	205 618	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 424 186					4 621	1 282	2 074		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			179 426	83 932	44 703	196 696	144 887	87 725	28 718	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	958 848									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			(316)			15				10
11		**Sous-total:**	**27 513 221**	**$**	**1 688 641**	**782 464**	**436 121**	**1 987 133**	**1 464 337**	**856 934**	**458 200**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			8 034	2 174	471	205 416	6 272	10 857	55 404	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			291 660	96 352	2 789	105 356	7 504	2 385	215 095	16
17	500	Autres dépenses du code 500			40 045	4 337	2 675	6 452	10 290	4 239	3 741	17
18	620	Honoraires professionnels			36 673		1 069	27 041	1 734	5 508	24 108	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			41 229			7 699		209		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			1 602			2 476				20
21	650	Contrats			90 998	5 098	15 887	32 430	10 600	82 097	55 003	21
22	600	Autres dépenses du code 600										22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			(200)			1 451	86 632		265	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne				(4 263)		(156 470)	717 053		(115 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**510 041**	**103 698**	**22 891**	**231 851**	**840 085**	**105 295**	**238 616**	29
30		**Total**	**27 513 221**	**$**	**2 198 682**	**886 162**	**459 012**	**2 218 984**	**2 304 422**	**962 229**	**696 816**	30

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						98 394	557 643	284 912	31
32	120	Personnel de gérance	110 831	82 319		60 710			26 251		32
33	140	Personnel enseignant							626 907		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							63 836	295 721	35
36	200	Personnel de soutien	392 710	432 163	112 468			79 567	429 194	630 895	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							21 178		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	62 102	64 485	13 348	7 696		20 708	161 434	138 145	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							571 084		40
41		**Sous-total:**	**565 643**	**578 967**	**125 816**	**68 406**	**$**	**198 669**	**2 457 527**	**1 349 673**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	54 307	2 334	30	311		510	16 777	7 580	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz		1 103	105 341						44
45	520	Électricité			624 567						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	60 733	72 123	21 061	149		90	6 245	374 812	46
47	500	Autres dépenses du code 500	760	31				55	5 446	5 485	47
48	620	Honoraires professionnels			100				39 359		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		70							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	35 895	46 256	21 697	417 179	760 875	574	177 677	73	51
52	600	Autres dépenses du code 600		9 988	15 133	193 889				76 480	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							12		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne							53 690	(101 500)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**151 695**	**131 905**	**787 929**	**611 528**	**760 875**	**1 229**	**299 206**	**362 930**	**$** 59
60		**Total**	**717 338**	**710 872**	**913 745**	**679 934**	**760 875**	**199 898**	**2 756 733**	**1 712 603**	**$** 60

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		83 829	327 556			355 380			13 987		61
62	120	Personnel de gérance									2 635		62
63	140	Personnel enseignant		970 107	1 553 971			289 485			133 678		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		477 778	1 873 492			3 972 060			8 683		65
66	200	Personnel de soutien		240 613	447 517			2 397 479			36 823		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		105 541	178 343			30 554			12 159		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		95 960	353 127			857 172			5 250		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		10 785									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		218	38 139			91 533					70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 984 831**	**4 772 145**	**$**	**$**	**7 993 663**	**$**	**$**	**213 215**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		66 615	155 273			170 288					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz						38 743					74
75	520	Électricité		25 979				177 063					75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		45 280	98 017			1 004 718					76
77	500	Autres dépenses du code 500		781	3 519			240 956					77
78	620	Honoraires professionnels		6 104	47 334			142 115					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		87 565	11 279			287 125					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		(1 192)				25					80
81	650	Contrats		836 536	351 453	20 800		2 178 333					81
82	600	Autres dépenses du code 600		7 119				472 617		41 332			82
83	730	Intérêts	47 618										83
84	700	Autres dépenses du code 700	51 765	45	8 096			1 322					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		140 548	(3 025)	32 625							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 423			37 590					88
89		**Sous-total:**	**99 383**	**1 215 380**	**673 369**	**53 425**	**$**	**4 750 895**	**$**	**41 332**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**99 383**	**3 200 211**	**5 445 514**	**53 425**	**$**	**12 744 558**	**$**	**41 332**	**213 215**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		41 332		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale						Services auxiliaires				
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Coop. intern.	Librairie			92
93			Financés	Autres									93
			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		9070	9040			
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant							1 740				97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel							59 855				99
100	200	Personnel de soutien			46 389		28 701						100
101	300	Av. sociaux - enseignants							220				101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			5 451		2 786		6 960				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**51 840**	**$**	**31 487**	**$**	**68 775**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			3 791			2 399	19 376				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité			48 845								109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			1 269	10 258	2 927	6 400					110
111	500	Autres dépenses du code 500			39		28	82	1 563				111
112	620	Honoraires professionnels							12 520				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					12	1 560					113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			23 982	21 578	3 962	8 248	530 169				115
116	600	Autres dépenses du code 600			10 052			123 675					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			6 166			353	30				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne							(563 658)				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**94 144**	**31 836**	**6 929**	**142 717**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**145 984**	**31 836**	**38 416**	**142 717**	**68 775**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 799 912	128
129	120	Personnel de gérance								602 978	129
130	140	Personnel enseignant								27 786 787	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								8 243 610	132
133	200	Personnel de soutien								9 203 246	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								2 780 158	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 560 711	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								969 633	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								700 673	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**55 647 708**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								788 219	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								145 187	142
143	520	Électricité								876 454	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								2 425 223	144
145	500	Autres dépenses du code 500								330 524	145
146	620	Honoraires professionnels								343 665	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								436 748	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								2 911	148
149	650	Contrats								5 727 400	149
150	600	Autres dépenses du code 600								950 285	150
151	730	Intérêts								47 618	151
152	700	Autres dépenses du code 700								155 937	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								39 013	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**12 269 184**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**67 916 892**	158

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 133 016)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			174 154	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 958 862)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		45 630 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 468 448		05
06	Lettres d'autorisation		98 755		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 127 531)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**51 070 072**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**51 070 072**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**49 111 210**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			51 101 159	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 989 949)**	18

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(100 231)		(100 231)	(3 168)	(103 399)	01
02	- «A» de FABRES	(814 446)		(814 446)	71 395	(743 051)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	100 689	(100 689)				05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				802 294	802 294	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09	Employés redéployés-Rémunération additionnelle	117 107		117 107	(103 499)	13 608	09
10	Provision indexation salariale				1 025 000	1 025 000	10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(696 881)**	**(100 689)**	**(797 570)**	**1 792 022**	**994 452**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	4 168 468		4 168 468	(767 028)	3 401 440	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	642 917		642 917	(354 646)	288 271	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	250 843		250 843	129 590	380 433	22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	21 807		21 807	(69 072)	(47 265)	24
25	- Congés anticipés ou différés	(25 805)		(25 805)	(11 003)	(36 808)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés						26
27	**Sous-total - Autres**	**5 058 230**	**$**	**5 058 230**	**(1 072 159)**	**3 986 071**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**4 361 349**	**(100 689)**	**4 260 660**	**719 863**	**4 980 523**	28

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	530 702			530 702	464 247	66 455		66 455			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	214 904	203 067		417 971	197 706	220 265		220 265			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	5 100			5 100	5 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	6 615	43 035		49 650		49 650		49 650			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 644	7 932		10 576		10 576		10 576			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**759 965**	**254 034**	**$**	**1 013 999**	**667 053**	**346 946**	**$**	**346 946**	**$**	**$**	08

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000	100 000		200 000	100 000	100 000		100 000			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	420 326	309 896		730 222	258 508	471 714		471 714			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000		10 000	100 000	68 494	31 506		31 506			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	618 750	304 139		922 889	454 139	468 750		468 750			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					454 139	(454 139)		250 000			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016								218 750			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	82 700	45 653		128 353	63 270	65 083		65 083			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163											28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		16 659		16 659	30 626	(13 967)				(13 967)	29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	47 400	117 062		164 462	33 000	131 462		131 462			30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019		15 000		15 000		15 000		15 000			31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	4 263			4 263	4 263						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	516 400			516 400	366 400	150 000		150 000			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					211 400	(211 400)		150 000			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					100 000	(100 000)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					55 000	(55 000)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 368 181		(175 419)	1 192 762	1 028 222	164 540		164 540			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					397 223	(397 223)		164 540			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			(175 419)	(175 419)	64 869	(240 288)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					34 107	(34 107)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					532 023	(532 023)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	24 704			24 704		24 704		24 704			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	54 000			54 000		54 000		54 000			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	9 500	19 036		28 536	28 536						44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		23 429		23 429	23 429						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	19 260	28 686		47 946	47 946						46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050											49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	506 847	340 062	6 939	853 848	419 723	434 125		434 125			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	103 499	120 983	(103 499)	120 983	101 500	19 483		19 483			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 000	58 090		78 090		78 090		78 090			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	71 500			71 500	172 155	(100 655)				(100 655)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 057 330**	**1 498 695**	**(261 979)**	**5 294 046**	**3 200 211**	**2 093 835**	**$**	**2 208 457**	**$**	**(114 622)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	1 006 576	2 169 355		3 175 931	1 785 761	1 390 170		1 390 170			68
69		**TOTAL**		**1 006 576**	**2 169 355**	**$**	**3 175 931**	**1 785 761**	**1 390 170**	**$**	**1 390 170**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 823 871**	**3 922 084**	**(261 979)**	**9 483 976**	**5 653 025**	**3 830 951**	**$**	**3 945 573**	**$**	**(114 622)**	70

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	157 419	15 946	173 365	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 904	902	9 806	15
16	**Total**	**166 323**	**16 848**	**183 171**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	73 607	7 456	81 063	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	36 969	3 745	40 714	18
19	- Vacances	1 912 599	419 242	2 331 841	19
20	- Temps supplémentaire	54 156	5 486	59 642	20
21	- Indemnités de départ	300 103	30 400	330 503	21
22	- Assurance-traitement	31 588	6 924	38 512	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	15 781	1 599	17 380	23
24	**Total**	**2 424 803**	**474 852**	**2 899 655**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	73 607	7 456	81 063	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	194 388	19 691	214 079	26
27	- Vacances	1 912 599	419 242	2 331 841	27
28	- Temps supplémentaire	54 156	5 486	59 642	28
29	- Indemnités de départ	300 103	30 400	330 503	29
30	- Assurance-traitement	31 588	6 924	38 512	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	24 685	2 501	27 186	31
32	**Total**	**2 591 126**	**491 700**	**3 082 826**	32

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	23 825			23 825	23 825						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	14 800	14 800		29 600	29 600						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		100 000		100 000		100 000		100 000			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**38 625**	**114 800**	**$**	**153 425**	**53 425**	**100 000**	**$**	**100 000**	**$**	**$**	08

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016				02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	203 067		203 067	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	43 035		43 035	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020		7 932	7 932	06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**246 102**	**7 932**	**254 034**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160	100 000		100 000	19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	309 896		309 896	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016	304 139		304 139	23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	45 653		45 653	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163				33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	16 659		16 659	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	117 062		117 062	35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	15 000		15 000	36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	19 036		19 036	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	23 429		23 429	50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	28 686		28 686	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050				54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	340 062		340 062	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	120 983		120 983	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	33 090	25 000	58 090	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**1 473 695**	**25 000**	**1 498 695**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	40 447	(48)	40 399	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640	14 800		14 800	06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	100 000		100 000	07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**155 247**	**(48)**	**155 199**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	2 169 355		2 169 355	18
19	**TOTAL**		**2 169 355**	**$**	**2 169 355**	19
20						20
21	**Grand total**		**4 044 399**	**32 884**	**4 077 283**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	24 130 187	285,52 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**24 130 187**	285,52 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**24 130 187**	285,52 ETC	84 513	10,05%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**24 130 187**	285,52 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		285,52 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		307,75 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		307,75 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		22,23 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(7,45) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,34) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		14,44 ETC	**1 344 581**		19

Cégep de Trois-Rivières
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 425							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,293%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 115							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	93 115				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					307,75 ETC		307,75 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					307,75 ETC	ETC	307,75 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					307,75 ETC	ETC	307,75 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					28 656 141		28 656 141	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**28 656 141**	**$**	**28 656 141**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**945 653**	**$**	**945 653**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**29 601 794**	**$**	**29 601 794**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		945 653						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		925 038	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			20 615					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,510%	0,520%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	8 376	8 392						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2020	13-août-2021						24

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01 Volume réalisé (hres - groupe)	02 «Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)	03	04	05	06	07	08	09 SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	3 389	90 870	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(30 613)	1 590	03
04	Garantie de traitement	745 727	397 248	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	47 028	19 266	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption		44 436	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(13 928)	(2 334)	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**751 603**	**551 076**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	84 566	52 408	17
18	**Total des dépenses salariales**	**836 169**	**603 484**	18
19	Hygiène et sécurité	9 020	14 527	19
20	Perfectionnement local	79 849	44 607	20
21	Autre non salariale Expertise médicale		9 675	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**925 038**	**672 293**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	44 595		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**44 595**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite		11 787	32
33	Mesures de fin d'emploi		16 593	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**28 380**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**28 380**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**28 380**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**969 633**	**700 673**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	148 339	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	91 824	47
48	Soutien	460 510	48
49	**Total**	**700 673**	49

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)
DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	234 Pes		18 662					18 662	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**234 Pes**		**18 662**					**18 662**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							144 Pes		11 484					11 484	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15		**TOTAL**														**11 484**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

			Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
			CFC allouées	normalisée									
16			1,80 CFC	93 115	83 804	2 766	86 570		**40 399**	$	0,10 CFC	**45 208**	16

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN															
18	**2**	ETA0H	95 730				1,00	497 Pes	25 347 Pes	43 353	30 772	18 222		92 347		18
19	**2**						k									19
20	**2**						k									20
21	**2**						k									21
22	**2**						k									22
23	**2**						k									23
24	**2**						k									24
25	**2**						k									25
26	**2**						k									26
27	**2**						k									27
28	**2**						k									28
29		**Sous-total**	**95 730**					**497 Pes**	**25 347 Pes**	**43 353**	**30 772**	**18 222**		**92 347**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
										Calcul de «Z»						
	PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL															
30	**2**	ETA0H					1,00	13 Pes	663 Pes	1 134	805	477		2 416		30
31	**2**						k									31
32	**2**						k									32
33	**2**						k									33
34	**2**						k									34
35	**2**						k									35
36	**2**						k									36
37	**2**						k									37
38	**2**						k									38
39	**2**						k									39
40	**2**						k									40
41		**Sous-total**	**$**					**13 Pes**	**663 Pes**	**1 134**	**805**	**477**		**2 416**		41
42		**TOTAL PN**	**95 730**			**Inscrire virements L42 C05**		**510 Pes**	**26 010 Pes**	**44 487**	**31 577**	**18 699**		**94 763**		42

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	**2**	EJN17	x	92530			10,00	1,50	167 Pes	3 006 Pes	21 851	5 846	2 161	2 986	32 844	43
44	**2**	ETA0H	x	77016				1,00	139 Pes	7 089 Pes	12 125	8 606	5 096	2 583	28 410	44
45	**2**	LCAF4		34906				1,00	63 Pes	630 Pes	5 495	1 794	453		7 742	45
46	**2**	LCE5E		42663				1,00	77 Pes	924 Pes	6 717	2 319	664		9 700	46
47	**2**	LEA8Z(2002)	x	57623			14,00	1,07	104 Pes	2 704 Pes	9 707	4 319	1 944	1 597	17 567	47
48	**2**	LEA8Z(2021)	x	139626				1,00	252 Pes	6 552 Pes	21 982	10 465	4 710	3 716	40 873	48
49	**2**	NTA1H		141288				1,00	255 Pes	6 120 Pes	22 244	10 174	4 400		36 818	49
50	**2**							k								50
51	**2**							k								51
52	**2**							k								52
53	**2**							k								53
54	**2**							k								54
55	**2**							k								55
56		**Sous-total**		**585 652**					**1 057 Pes**	**27 025 Pes**	**100 121**	**43 523**	**19 428**	**10 882**	**173 954**	56
		ENVELOPPE MES														
57	**2**	EEC1Y	x	46688				1,00	312 Pes	3 744 Pes	27 216	9 394	2 692	3 930	43 232	57
58	**2**	EJN17	x	28731			10,00	1,50	192 Pes	3 456 Pes	25 122	6 721	2 485	3 433	37 761	58
59	**2**	ETA0H	x	19902				1,00	133 Pes	6 783 Pes	11 602	8 235	4 876	2 471	27 184	59
60	**2**	JYC0G		65693				1,00	439 Pes	3 512 Pes	38 294	11 786	2 525		52 605	60
61	**2**	LCA7M		62850			6,25	2,40	420 Pes	4 200 Pes	87 928	11 961	3 019		102 908	61
62	**2**	LCAAF		8979				1,00	60 Pes	600 Pes	5 234	1 709	431		7 374	62
63	**2**	LCAF4		18406				1,00	123 Pes	1 230 Pes	10 729	3 503	884		15 116	63
64	**2**	LCE5E		85146				1,00	569 Pes	6 828 Pes	49 634	17 133	4 909		71 676	64
65	**2**	LEA8Z(2002)	x	32921			14,00	1,07	220 Pes	5 720 Pes	20 534	9 136	4 112	3 378	37 160	65
66	**2**	LEA8Z(2021)	x	10475				1,00	70 Pes	1 820 Pes	6 106	2 907	1 308	1 032	11 353	66
67	**2**	NTA1H		416603				1,00	2 784 Pes	66 816 Pes	242 848	111 072	48 034		401 954	67
68	**2**	NWE2M	x	4789				1,00	32 Pes	1 568 Pes	2 791	1 929	1 127	585	6 432	68
69	**2**	NWE2U	x	155029				1,00	1 036 Pes	50 764 Pes	90 370	62 454	36 494	18 932	208 250	69
70	**2**							k								70
71	**2**							k								71
72		**Sous-total**		**956 212**		**Inscrire virements L72 C05**			**6 390 Pes**	**157 041 Pes**	**618 408**	**257 940**	**112 896**	**33 761**	**1 023 005**	72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**1 637 594**	**$**	**$**			**7 957 Pes**	**210 076 Pes**	**763 016**	**333 040**	**151 023**	**44 643**	**1 291 722**	73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 637 594							**Total en incluant le temps partiel**				1 682 767	1 637 594	74
75					Total des virements	→	Doit être égal à 0									Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)												45 173				76
															CC à reporter	Récupération	
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)									77

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1Y	x		1,00	11 Pes	132 Pes	960	331	95	139			79
80		Cas particuliers			EJN17	x	10,00	1,50	14 Pes	252 Pes	1 832	490	181	250			80
81		Cas particuliers			JYC0G			1,00	22 Pes	176 Pes	1 919	591	127				81
82		Cas particuliers			LCAAF			1,00	382 Pes	3 820 Pes	33 322	10 879	2 746				82
83		Cas particuliers			LCAF4			1,00	111 Pes	1 110 Pes	9 683	3 161	798				83
84		Cas particuliers			LEA8Z(2021)	x		1,00	10 Pes	260 Pes	872	415	187	147			84
85		Cas particuliers			NTA1H			1,00	115 Pes	2 760 Pes	10 031	4 588	1 984				85
86		Cas particuliers			NWE2M	x		1,00	542 Pes	26 558 Pes	47 279	32 674	19 093	9 905			86
87		Cas particuliers			NWE2U	x		1,00	176 Pes	8 624 Pes	15 352	10 610	6 200	3 216			87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			8002			1,25	314 Pes	4 082 Pes	34 238	9 711	2 935		(9 420)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 697 Pes**	**47 774 Pes**	**155 488**	**73 450**	**34 346**	**13 657**	**(9 420)**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			111A0		9,00	1,67	33 Pes	152 Pes	4 395	795			(990)		100
101		Cas particuliers			180A0		7,50	2,00	193 Pes	888 Pes	30 784	4 647			(5 790)		101
102		Cas particuliers						0,88	1 309 Pes	12 854 Pes	91 866	37 087			(39 270)		102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**1 535 Pes**	**13 894 Pes**	**127 045**	**42 529**			**(46 050)**		108
109		**TOTAL**							**3 232 Pes**	**61 668 Pes**	**282 533**	**115 979**	**34 346**	**13 657**	**(55 470)**	**391 045**	109

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	51 885,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	4 077	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 091	(3)	03
04	Total pris en considération	**51 871**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(1 959)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(6 036)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 036)		(6 036,0)	(6 036,0)	(6 036,0)				(2,0)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 036,0)	778,1	(5 257,9)				(1,8)	08
09		1,50%	3,00%			(6 036,0)	778,0	(4 479,9)	517,3	517,3	0,81500%	(1,7)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 036,0)	778,1	(3 701,8)		517,3		(1,4)	10
11		1,50%	6,00%			(6 036,0)	778,1	(2 923,7)	1 977,2	2 494,5	0,79800%	(1,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 035,1)	1 816,3	(1 107,4)		2 494,5		(1,2)	12
13		3,50%	13,00%		25,3	(6 034,1)	1 816,5	709,1	4 395,4	6 889,9	0,78300%	(2,0)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(6 033,0)	2 076,0	2 785,1		6 889,9		(1,3)	14
15		4,00%	21,00%			(6 032,0)	2 075,8	4 860,9	4 114,6	11 004,5	0,78100%	(2,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(6 030,9)	2 076,0	6 936,9		11 004,5		(1,3)	16
17		4,00%	29,00%			(6 029,8)	2 075,9	9 012,8	4 072,9	15 077,4	0,76900%	(1,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(6 028,7)	2 075,9	11 088,7		15 077,4		(1,3)	18
19		4,00%	37,00%			(6 027,7)	2 075,9	13 164,6	4 039,2	19 116,6	0,76900%	(1,9)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(6 026,6)	2 075,9	15 240,5		19 116,6		(1,2)	20
21		4,00%	45,00%			(6 025,5)	2 076,0	17 316,5	4 656,3	23 772,9	0,75500%	(1,9)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(6 024,4)	2 075,9	19 392,4		23 772,9		(1,3)	22
23		4,00%	53,00%			(6 023,3)	2 075,9	21 468,3	4 141,7	27 914,6	0,72000%	(1,9)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(6 022,1)	2 335,4	23 803,7		27 914,6		(1,2)	24
25		4,50%	62,00%			(6 020,9)	2 335,4	26 139,1	5 172,3	33 086,9	0,72000%	(2,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(6 019,3)	3 113,9	29 253,0		33 086,9		(1,1)	26
27		6,00%	74,00%			(6 017,7)	3 113,8	32 366,8	6 348,4	39 435,3	0,71300%	(2,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(6 015,9)	3 373,5	35 740,3		39 435,3		(1,1)	28
29		6,50%	87,00%			(6 014,2)	3 373,3	39 113,6	6 650,8	46 086,1	0,71300%	(2,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(6 012,4)	3 373,4	42 487,0		46 086,1		(1,1)	30
31		6,50%	100,00%			(6 010,7)	3 373,3	45 860,3	5 015,2	51 101,3	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(6 036,0)**	**25,3**	**(6 010,7)**	**45 860,3**	**45 860,3**	**51 101,3**	**51 101,3**	**xxxxx**	**(38,7)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(38,7)**			33

Cégep de Trois-Rivières

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 019 160	83 829	327 556			355 380		2 785 925	01
02	Gérants		600 343							600 343	02
03	Enseignants	24 130 187	707 619	970 107	1 553 971			291 225		27 653 109	03
04	Professionnels		1 851 742	477 778	1 873 492			4 031 915		8 234 927	04
05	Soutien		6 005 724	240 613	447 517			2 472 569		9 166 423	05
06	**TOTAL**	**24 130 187**	**11 184 588**	**1 772 327**	**4 202 536**	**$**	**$**	**7 151 089**	**$**	**48 440 727**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 785 925	2 688 447	97 478			27 805		69 673	2,50%	OUI	07
08	Gérants	600 343	574 090	26 253			11 608		14 645	2,44%	OUI	08
09	Enseignants	27 653 109	26 850 314	802 795	129 578				673 217	2,43%	OUI	09
10	Professionnels	8 234 927	7 957 648	277 279			5 557	47 267	224 455	2,73%	OUI	10
11	Soutien	9 166 423	8 934 287	232 136			(3 272)		235 408	2,57%	OUI	11
12	**Total**	**48 440 727**	**47 004 786**	**1 435 941**	**129 578**	**$**	**41 698**	**47 267**	**1 217 398**	2,51%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	24 130 187	24 000 612	129 575	129 578				(3)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	285,52 ETC	284,04 ETC	1,48 ETC	1,48 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	13 987	1 403	12 584			12 584	89,97%	OUI	15
16	Gérants	2 635		2 635			2 635	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	133 678	1 415	132 263			132 263	98,94%	OUI	17
18	Professionnels	8 683		8 683			8 683	100,00%	OUI	18
19	Soutien	36 823	1 533	35 290			35 290	95,84%	OUI	19
20	**Total**	**195 806**	**4 351**	**191 455**		**$**	**191 455**	97,78%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	133 678	1 413	132 265			132 265	98,94%	OUI	21

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	63 925	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**63 925**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**63 925**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	12 236	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 665 939	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 678 175**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées	8 897	20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**29 732**	23

Cégep de Trois-Rivières
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	128 838	137 723	02
03	**Total des autres actifs**	**191 343**	**221 063**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	191 343	221 063	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	12 521 852	10 712 496	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**12 521 852**	**10 712 496**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Cégep de Trois-Rivières
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	3 183 039										3 183 039									3 183 039	01
02 Améliorations locatives	95 837										95 837	95 837							95 837		02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	32 890 505			402 649		1 508 288					34 801 442	7 563 809				1 362 269			8 926 078	25 875 364	03
04 Aménagement des terrains	4 107 760			13 732							4 121 492	1 534 007				292 613			1 826 620	2 294 872	04
05 Autres équipements	8 579 535			55 567		653 663					9 288 765	7 425 438				292 729			7 718 167	1 570 598	05
06 Bâtiments	73 707 437					4 848 980					78 556 417	49 605 888				1 582 980			51 188 868	27 367 549	06
07 Développement informatique	1 707 434										1 707 434	1 471 221				109 490			1 580 711	126 723	07
08 Documents de bibliothèque	3 667 789			51 148							3 718 937	3 221 520				83 458			3 304 978	413 959	08
09 Équipements de communication multimédia	1 003 252			133 265					(6 144)		1 130 373	676 975				100 266	(6 144)		771 097	359 276	09
10 Équipements informatiques	18 982 553			1 946 779					(815 340)		20 113 992	17 341 779				1 178 157	(815 340)		17 704 596	2 409 396	10
11 Équipements spécialisés	93 216 756			612 713		4 965 660					98 795 129	64 753 483				4 833 927			69 587 410	29 207 719	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	9 000										9 000	9 000							9 000		13
14 Mobilier et équipement de bureau	5 166 139			135 191							5 301 330	4 819 446				142 957			4 962 403	338 927	14
15 Réseaux de télécommunication	3 841 431			411 198					(25 690)		4 226 939	1 740 840				373 087	(25 690)		2 088 237	2 138 702	15
16 **Total des immobilisations corporelles**	**250 158 467**	**$**	**$**	**3 762 242**	**$**	**11 976 591**	**$**	**$**	**(847 174)**	**$**	**265 050 126**	**160 259 243**	**$**	**$**	**$**	**10 351 933**	**(847 174)**	**$**	**169 764 002**	**95 286 124**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	13 800										13 800	13 800							13 800		22
23 **Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**13 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**13 800**	**13 800**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**13 800**	**$**	23

Cégep de Trois-Rivières
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 269 596			2 710 892				(1 508 288)			2 472 200	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	4 562 929			286 051				(4 848 980)				28
29 Développement informatique				34 226							34 226	29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	642 065			11 598				(653 663)				30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés	9 350 712			5 339 763				(4 965 660)			9 724 815	32
33 **Total des travaux en cours**	**15 825 302**	**$**	**$**	**8 382 530**	**$**	**$**	**$**	**(11 976 591)**	**$**	**$**	**12 231 241**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**95 286 124**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**12 231 241**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**107 517 365**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x	FF-8	1 539 377	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040	1 539 377		(76 969)		1 462 408	06
07	x	FF-9	4 382 000	2,117 %	20-févr-2020	01-févr-2035	4 382 000		(292 133)		4 089 867	07
08	x	FF-10	1 176 000	1,778 %	20-févr-2020	01-févr-2025	1 176 000		(235 200)		940 800	08
09	x	FF-11	2 986 870	2,012 %	20-févr-2020	01-janv-2041		2 986 870			2 986 870	09
10	x	FF-12	3 016 430	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		3 016 430			3 016 430	10
11	x	FF-13	8 202 307	0,839 %	14-janv-2021	01-janv-2027		8 202 307			8 202 307	11
12												12
13	x	FF-17	14 500 000	3,375 %	31-oct-2013	01-sept-2023	8 696 800		(967 200)		7 729 600	13
14	x	FF-18	16 000 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	11 954 400		(809 120)		11 145 280	14
15	x	FF-19	15 000 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	9 561 845		(1 359 538)	(8 202 307)		15
16	x	FF-20	13 497 000	2,149 %	16-nov-2016	01-sept-2026	10 213 150		(1 094 617)		9 118 533	16
17	x	FF-21	11 384 000	2,437 %	31-janv-2018	01-sept-2027	10 177 600		(603 200)		9 574 400	17
18	x	FF-6	4 560 000	3,200 %	10-déc-2018	01-déc-2037	4 320 000		(240 000)		4 080 000	18
19	x	FF-7	6 663 384	3,231 %	10-déc-2018	01-déc-2043	6 396 849		(266 535)		6 130 314	19
20												20
21												21
22		Eff Énergé	1 700 000	2,734 %	29-juin-2017	29-juin-2032	1 325 725		(131 730)		1 193 995	22
23		Novocis	450 000	2,833 %	29-juin-2017	29-juin-2032	374 599		(26 590)		348 009	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**105 057 368**				**70 118 345**	**14 205 607**	**(6 102 832)**	**(8 202 307)**	**70 018 813**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						68 418 021	14 205 607	(5 944 512)	(8 202 307)	68 476 809	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 700 324		(158 320)		1 542 004	33

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94	x	24435	785 000	7,875 %	01-avr-1971	21-avr-2021	49 973		(49 973)		94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**785 000**				**49 973**	**$**	**(49 973)**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						49 973		(49 973)		112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	70 018 813	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(304 938)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(309 684)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**69 709 129**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 457 682			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**63 251 447**			145

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,15%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	10 351 933	99,15%	10 263 942	02
03	Amortissement des actifs incorporels		99,15%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(231 527)	100,00%	(231 527)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(521 659)	100,00%	(521 659)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(6 007)	100,00%	(6 007)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(1 265 973)	100,00%	(1 265 973)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(37 700)	100,00%	(37 700)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(37 443)	100,00%	(37 443)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		99,15%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	641 135	100,00%	641 135	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		99,15%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		99,15%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,15%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	63 925	100,00%	63 925	18
19	Autres (note 1)	(2 135 810)	99,15%	(2 117 656)	19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**6 771 872**	20

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 994 486)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(93 661)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(6 088 147)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**683 725**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			28 592 717	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**29 276 442**	28

Notes

29	Note 1: Ajustement dû à l'amortissement de la machine transférée du CIPP	29
30	Note 2:	30

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	99-80-130	Implantation de programmes et équipements
A-B-D	00-80-133	Mise à jour de programmes (équipements)
A-B-D	00-80-134	Mise à jour de programmes -amén. locaux
A-B-D	01-80-137	Mise à jour de programmes - équipement PTI 01-04
A-B-D	02-80-146	FCI - 3e concours d'innovation
A-B-D	03-80-150	Mise à jour de programmes - Équipements
A-B-D	05-80-165	MAJ de programmes-Équipements-PTI 2005
A-B-D	05-80-166	MAJ de programmes-Équipements-PTI 2005
A-B-D	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609
A-B-D	06-80-171	Mise à jour des programmes - Locaux - PTI0609
A-B-D	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements
A-B-D	12-80-239	FCI- numéro 30161
A-B-D	13-80-240	FCI - numéro 31606 (16-80-317)
A-B-D	15-80-241	FCI-numéro 33645
A-B-D	15-80-242	FCI-numéro-33569
A-B-D	15-80-243	FCI-numéro 34481(16-80-317)
A-B-D	16-80-258	Mannequins simulateurs
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
A-B-D	16-80-317	FCI - numéro 35747
A-B-D	17-80-318	FCI - numéro 36810
A-B-D	19-80-319	FCI - numéro 37850
A-B-D	19-80-185	PPFI
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	19-80-320	FCI - numéro 38847
A-B-D	20-80-321	FCI - numéro 41213
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	05002	Technique de maintenance industrielle	Non applicable	225 096	43 707	268 803	01
02	05004	Technique de génie industriel	Non applicable	121 817	1 220	123 037	02
03	07002	Diététique Équipement	Non applicable	312 730	2 433	315 163	03
04	17042	FCI-35747 (Innofibre)	Non applicable	1 674 907	192 317	1 867 224	04
05	17043	FCI-36810 (Innofibre)	Non applicable	1 095 784	145 137	1 240 921	05
06	18003	Restauration Locaux Aile A Niveau 1000	SCI-PAVILLON DES SCIENCES, 01-Sciences, aile A, niveau 0, 1000, 2000	445 099	164 042	609 141	06
07	18024	FCI-30161 (Innofibre)	Non applicable	1 225 390	126 578	1 351 968	07
08	18026	FCI-36157 (Innofibre)	Non applicable	586 589	113 292	699 881	08
09	18027	T/C CMQ-Équipements spécialisés	Non applicable	2 522 267	89 534	2 611 801	09
10	18029	T/C CMQ-Bâtiments	Non applicable	4 562 929	286 051	4 848 980	10
11	19001	Améliorations Départements Divers	Divers bâtiments	669 133	98 809	767 942	11
12	19002	Implantations, modernisation mise aux normes	Divers bâtiments	29 910	230 187	260 097	12
13	19003	DEC-400055190 (Innofibre)	Non applicable	524 763	425 526	950 289	13
14	19004	Divers travaux d'amélioration des bâtiments	Divers bâtiments	236 585	8 685	245 270	14
15	19005	Contrôle d'accès et rehaussement vidéo et sécurité	Divers bâtiments	27 236	170 413	197 649	15
16	19008	Réfection des toitures bassins	SCI-PAVILLON DES SCIENCES, 05-Sciences, Aile A, niveau 3000, 4000	162 882	581 701	744 583	16
17	19010	FCI-37850 Ar Cast - CMQ	Non applicable	1 367 648	745 592	2 113 240	17
18	19011	FCI-39052 (Innofibre)	Non applicable	176 075	502 392	678 467	18
19	19012	FCI-38847 (CMQ)	Non applicable	48 669	1 420 178	1 468 847	19
20	19013	CRSNG - 539267-19 (CMQ)	Non applicable	128 618	18 851	147 469	20
21	19032	Autres Équipements (T/C)	Non applicable	642 065	11 598	653 663	21
22	20001	Projets en transformation divers	Divers bâtiments		69 422	69 422	22
23	20002	Aménagement local Hockey féminin	HUM-PAVILLON DES HUMANITÉS, 21-Humanités, aile A, niveau 0, 1000, 2000, 3000		75 427	75 427	23
24	20003	Réfection des toitures bassins C2 et C6 Hum et Résidence	Divers bâtiments		328 711	328 711	24
25	20004	Réfection de l'entrée # 19 et de la maçonnerie	SCI-PAVILLON DES SCIENCES, 06-Sciences, aile C, niveau 0, 1000		53 560	53 560	25
26	20005	Réfection département d'architecture	SCI-PAVILLON DES SCIENCES, 10-Sciences, aile E, niveau 0, 1000, 2000		308 277	308 277	26
27	20006	Projets divers en réfection	Divers bâtiments		285 644	285 644	27
28	20007	Amél qualité de l'eau-Potence- audits mobiliers et imprévus	Divers bâtiments		199 830	199 830	28
29	20008	Bibliothèque	HUM-PAVILLON DES HUMANITÉS, 25-Humanités, aile B, niveau 1000, 2000		73 835	73 835	29
30	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numérique)	Non applicable		790 604	790 604	30
31	20011	Infrastructures de télécom	Non applicable		410 959	410 959	31
32	20012	Informatique (développement)	Non applicable		61 123	61 123	32
33	20013	Sécurité de l'information	Non applicable		3 128	3 128	33
34	20014	Équipement de communication multimédia	Non applicable		1 286	1 286	34
35		**Sous-total**		**16 786 192**	**8 040 049**	**24 826 241**	35

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20015	Réseau de télécommunication	Non applicable		22 588	22 588	36
37	20016	Équipement informatique	Non applicable		1 060 772	1 060 772	37
38	20017	Non capitalisables	Non applicable		641 135	641 135	38
39	20018	CMQ-Laminoir (PSOv4-437)	Non applicable		387 388	387 388	39
40	20019	FCI - numéro 41213	Non applicable		67 113	67 113	40
41	20020	DEC- # 400057248 _Imprimante à sable	Non applicable		934 136	934 136	41
42	20021	FCI-40639 (Innofibre)	Non applicable		17 189	17 189	42
43	20022	OIRA-548240-19	Non applicable		154 540	154 540	43
44	20023	Immobilisations à même les revenus (F.Continue)	Non applicable		47 827	47 827	44
45	20024	Immobilisations à même les revenus (Innofibre)	Non applicable		15 008	15 008	45
46	20025	Immobilisations à même les revenus (CMQ)	Non applicable		90 905	90 905	46
47	20026	Immobilisations à même les revenus (C2T3)	Non applicable		5 982	5 982	47
48	20027	Immobilisations à même les revenus (Résidences)	Non applicable		3 144	3 144	48
49	20028	Immobilisations à même les revenus (Fonctionnement)	Non applicable		32 857	32 857	49
50	20029	Fonds de bibliothèque	Non applicable		51 148	51 148	50
51	20030	Mobilier	Non applicable		129 267	129 267	51
52	20031	Autres Équipements	Non applicable		8 545	8 545	52
53	20032	Équipements de communication multimédia	Non applicable		25 775	25 775	53
54	20033	Équipements spécialisés	Non applicable		3 224	3 224	54
55	20034	PPFI-2	Non applicable		169 506	169 506	55
56	20035	TGE-Automatisation et contrôle (243,DO)	Non applicable		5 740	5 740	56
57	20036	Équipements spécialisés	Non applicable		359 113	359 113	57
58	20037	Dév. Application	Non applicable		34 226	34 226	58
59	21005	Ventilo Convecteur et Système E0-E1	Divers bâtiments		258 076	258 076	59
60	21006	Projets divers en réfection	Divers bâtiments		10 643	10 643	60
61	21009	Réfections gymnase Science	SCI-PAVILLON DES SCIENCES, 02-Sciences, aile B, niveau 0, 1000, 2000		210 011	210 011	61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**16 786 192**	**12 785 907**	**29 572 099**	70

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**16 786 192**	**12 785 907**	**29 572 099**

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	05002	Technique de maintenance industrielle	43 707	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	01
02	05004	Technique de génie industriel	1 220	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux prog	02
03	07002	Diététique Équipement	2 433	50	Équipements spécialisés - enseignement	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	03
04	17042	FCI-35747 (Innofibre)	35 388	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	16-80-317	FCI - numéro 35747	04
05	17042	FCI-35747 (Innofibre)	156 929	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	05
06	17043	FCI-36810 (Innofibre)	72 569	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	17-80-318	FCI - numéro 36810	06
07	17043	FCI-36810 (Innofibre)	72 568	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	07
08	18003	Restauration Locaux Aile A Niveau 1000	82 021	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	18003	Restauration Locaux Aile A Niveau 1000	82 021	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	09
10	18024	FCI-30161 (Innofibre)	858	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	10
11	18024	FCI-30161 (Innofibre)	125 720	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	12-80-239	FCI- numéro 30161	11
12	18026	FCI-36157 (Innofibre)	63	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	12
13	18026	FCI-36157 (Innofibre)	113 229	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	13
14	18027	T/C CMQ-Équipements spécialisés	13 127	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	14
15	18027	T/C CMQ-Équipements spécialisés	35 013	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	15
16	18027	T/C CMQ-Équipements spécialisés	41 394	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	16
17	18029	T/C CMQ-Bâtiments	41 569	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	18029	T/C CMQ-Bâtiments	110 875	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	18
19	18029	T/C CMQ-Bâtiments	133 607	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	19
20	19001	Améliorations Départements Divers	98 809	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	19002	Implantations, modernisation mise aux normes	228 858	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	19002	Implantations, modernisation mise aux normes	1 329	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	22
23	19003	DEC-400055190 (Innofibre)	50 927	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	23
24	19003	DEC-400055190 (Innofibre)	246 228	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	24
25	19003	DEC-400055190 (Innofibre)	121 108	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	25
26	19003	DEC-400055190 (Innofibre)	7 263	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	26
27	19004	Divers travaux d'amélioration des bâtiments	8 685	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	27
28	19005	Contrôle d'accès et rehaussement vidéo et sécurité	170 413	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	28
29	19008	Réfection des toitures bassins	127 974	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	19008	Réfection des toitures bassins	453 727	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	30
31	19010	FCI-37850 Ar Cast - CMQ	113 240	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	31
32	19010	FCI-37850 Ar Cast - CMQ	100 000	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	32
33	19010	FCI-37850 Ar Cast - CMQ	532 352	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	19-80-319	FCI - numéro 37850	33
34	19011	FCI-39052 (Innofibre)	502 392	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	34
35		**Total de la page 49**	**3 927 616**					35

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
36	19012	FCI-38847 (CMQ)	65 000	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	19012	FCI-38847 (CMQ)	677 589	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	37
38	19012	FCI-38847 (CMQ)	677 589	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	19-80-320	FCI - numéro 38847	38
39	19013	CRSNG - 539267-19 (CMQ)	309	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	19013	CRSNG - 539267-19 (CMQ)	18 542	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	40
41	19032	Autres Équipements (T/C)	11 598	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20001	Projets en transformation divers	32 867	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	20001	Projets en transformation divers	36 555	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	43
44	20002	Aménagement local Hockey féminin	75 427	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	44
45	20003	Réfection des toitures bassins C2 et C6 Hum et Résic	762	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	45
46	20003	Réfection des toitures bassins C2 et C6 Hum et Résic	327 949	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	46
47	20004	Réfection de l'entrée # 19 et de la maçonnerie	53 560	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	20005	Réfection département d'architecture	308 277	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	20006	Projets divers en réfection	68 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	49
50	20006	Projets divers en réfection	1 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	50
51	20006	Projets divers en réfection	13 732	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	20006	Projets divers en réfection	202 551	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	20007	Amél qualité de l'eau-Potence- audits mobiliers et imp	199 830	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	53
54	20008	Bibliothèque	73 835	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	51 545	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	55
56	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	208 759	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	56
57	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	27 053	90	Autres équipements	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	57
58	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	105 560	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	58
59	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	66 766	95	Réseaux de télécommunication	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	59
60	20010	Plan d'action numérique (Acquisition Équip numériqu	330 921	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	60
61	20011	Infrastructures de télécom	321 844	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	61
62	20011	Infrastructures de télécom	89 115	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	62
63	20012	Informatique (développement)	61 123	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	63
64	20013	Sécurité de l'information	3 128	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	64
65	20014	Équipement de communication multimédia	1 286	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20015	Réseau de télécommunication	22 588	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	66
67	20016	Équipement informatique	905 592	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	20016	Équipement informatique	155 180	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	68
69	20017	Non capitalisables	621 663	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**9 745 072**					70

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Montant de la dépense 03	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Codes MES 04	CATÉGORIES DE DÉPENSES: Description de la dépense 05	SOURCES DE FINANCEMENT: Codes MES 06	SOURCES DE FINANCEMENT: Description 07	
71	20017	Non capitalisables	19 472	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	71
72	20018	CMQ-Laminoir (PSOv4-437)	387 388	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	20019	FCI - numéro 41213	40 000	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	73
74	20019	FCI - numéro 41213	27 113	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	20-80-321	FCI - numéro 41213	74
75	20020	DEC- # 400057248 _Imprimante à sable	78 414	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	20020	DEC- # 400057248 _Imprimante à sable	475 417	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	76
77	20020	DEC- # 400057248 _Imprimante à sable	380 305	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	77
78	20021	FCI-40639 (Innofibre)	17 189	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	78
79	20022	OIRA-548240-19	4 540	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	20022	OIRA-548240-19	150 000	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources	80
81	20023	Immobilisations à même les revenus (F.Continue)	644	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	20023	Immobilisations à même les revenus (F.Continue)	46 163	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	20023	Immobilisations à même les revenus (F.Continue)	1 020	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	20024	Immobilisations à même les revenus (Innofibre)	15 008	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	20025	Immobilisations à même les revenus (CMQ)	66 243	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	85
86	20025	Immobilisations à même les revenus (CMQ)	24 662	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	86
87	20026	Immobilisations à même les revenus (C2T3)	5 982	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	87
88	20027	Immobilisations à même les revenus (Résidences)	3 144	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	88
89	20028	Immobilisations à même les revenus (Fonctionnemer	8 020	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	89
90	20028	Immobilisations à même les revenus (Fonctionnemer	16 825	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	90
91	20028	Immobilisations à même les revenus (Fonctionnemer	2 088	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	91
92	20028	Immobilisations à même les revenus (Fonctionnemer	5 924	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	92
93	20029	Fonds de bibliothèque	51 148	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	93
94	20030	Mobilier	129 267	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	94
95	20031	Autres Équipements	2 779	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	95
96	20031	Autres Équipements	5 766	90	Autres équipements	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	96
97	20032	Équipements de communication multimédia	14 526	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	97
98	20032	Équipements de communication multimédia	11 249	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	98
99	20033	Équipements spécialisés	3 224	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	99
100	20034	PPFI-2	85 799	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	100
101	20034	PPFI-2	83 707	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	101
102	20035	TGE-Automatisation et contrôle (243,DO)	5 740	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	102
103	20036	Équipements spécialisés	359 113	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	103
104	20037	Dév. Application	34 226	96	Développement informatique (Travaux en cours)	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**12 307 177**					105

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	21005	Ventilo Convecteur et Système E0-E1	258 076	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	106
107	21006	Projets divers en réfection	10 643	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	107
108	21009	Réfections gymnase Science	210 011	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**12 785 907**					140

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**12 785 907**					175

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02	03	04	05	06	07
Total des pages 49 à 54		**12 785 907**				

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 578 121		2 642 200		5 966	2 169 737		4 056 550	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	485 021		417 300			194 003		708 318	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	2 591 081		1 014 900			783 005		2 822 976	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**6 654 223**	**$**	**4 074 400**	**$**	**5 966**	**3 146 745**	**$**	**7 587 844**	10

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	(5 891)		2 197 300		307 960	2 119 560		379 809	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	147 516		164 000			61 123		250 393	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	1 495 426	105 915	143 000			89 447		1 654 894	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	46 812					44 927		1 885	15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 683 863**	**105 915**	**2 504 300**	**$**	**307 960**	**2 315 057**	**$**	**2 286 981**	29

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			515 300			410 959		104 341	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	99-80-130	Implantation de programmes et équipements	6 978		0		(6 978)				40
41	00-80-133	Mise à jour de programmes (équipements)	1 149		0		(1 149)				41
42	00-80-134	Mise à jour de programmes -amén. locaux	4 534		0		(4 534)				42
43	01-80-137	Mise à jour de programmes - équipement PTI 01-04	4 489		0		(4 489)				43
44	02-80-146	FCI - 3e concours d'innovation	283 874		0					283 874	44
45	03-80-150	Mise à jour de programmes - Équipements	12 042		0		(12 042)				45
46	05-80-165	MAJ de programmes-Équipements-PTI 2005	111 934		0		(111 934)				46
47	05-80-166	MAJ de programmes-Équipements-PTI 2005	191 296		0		(191 296)				47
48	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	(19 928)		0		19 928				48
49	06-80-171	Mise à jour des programmes - Locaux - PTI0609	1 432		0		(1 432)				49
50	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	45 486		0			2 433		43 053	50
51	12-80-239	FCI- numéro 30161	25 677		0			125 720		(100 043)	51
52	13-80-240	FCI - numéro 31606 (16-80-317)	91 074		0					91 074	52
53	15-80-241	FCI-numéro 33645	(800 000)		0					(800 000)	53
54	15-80-242	FCI-numéro-33569	(91 572)		0					(91 572)	54
55	15-80-243	FCI-numéro 34481(16-80-317)	(24 759)		0					(24 759)	55
56	16-80-258	Mannequins simulateurs	87 737		0					87 737	56
57	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						57
58	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			530 300			530 300			58
59	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			117 800					117 800	59
60	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			22 500					22 500	60
61	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		110 672						110 672	61
62	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		24 400				3 128		21 272	62
63	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques		208 759				208 759			63
64	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée		120 300						120 300	64
65	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information		22 800						22 800	65
66	18-80-272	Plan d'action numérique		51 545				51 545			66
67	16-80-317	FCI - numéro 35747		6 588				35 388		(28 800)	67
68	17-80-318	FCI - numéro 36810		125 357				72 569		52 788	68
69	19-80-319	FCI - numéro 37850		(467 648)				532 352		(1 000 000)	69
70	19-80-185	PPFI		(105 914)						(105 914)	70
71	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			41 623			34 226		7 397	71
72	19-80-320	FCI - numéro 38847						677 589		(677 589)	72
73	20-80-321	FCI - numéro 41213						27 113		(27 113)	73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	(68 557)	96 859	1 227 523		(313 926)	2 712 081		(1 770 182)	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 269 529**	**202 774**	**7 806 223**	**$**	**$**	**8 173 883**	**$**	**8 104 643**	77

Cégep de Trois-Rivières

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					951 158			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance	14 429						14 429	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					175 419			84
85	00-00-908	Dons	1						1	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	(12 707 678)				526 193		(13 233 871)	86
87	00-00-910	Autres sources					2 959 254		(2 959 254)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**(12 693 248)**	**$**	**$**		**$**	**4 612 024**	**$**	**(16 178 695)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**(4 423 719)**	**202 774**	**7 806 223**	**$**	**$**	**12 785 907**	**$**	**(8 074 052)**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						641 135			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**12 144 772**			93

Cégep de Valleyfield

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Valleyfield
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**31 145 534**	28 939 160	**4 253 061**	4 037 195	**35 398 595**	32 976 355	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**1 445 390**	1 298 137			**1 445 390**	1 298 137	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**185 445**	128 756	**64 561**	64 561	**250 006**	193 317	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**21 774**				**21 774**		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**584 617**	671 218			**584 617**	671 218	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**876 052**	789 853			**876 052**	789 853	08
09	2	Vente de biens et services	note								09
10	2	Locations	note		**281 510**	295 973			**281 510**	295 973	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**33 837**	31 185	**33 837**	31 185	11
12		- Autres	note				**13 755**	4 988	**13 755**	4 988	12
13		- Entreprises du gouvernement	note								13
14		- Gouvernement fédéral	note				14 827	14 827	**14 827**	14 827	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note				24 171	22 497	**24 171**	22 497	15
16		- Autres organismes	note				90 823	98 106	**90 823**	98 106	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**45 945**	95 172			**45 945**	95 172	17
18	2	Autres revenus	note		**343 601**	397 942			**343 601**	397 942	18
19		**Total**			**34 929 868**	**32 616 211**	**4 495 035**	**4 273 359**	**39 424 903**	**36 889 570**	19

Cégep de Valleyfield
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**18 579 944**	17 712 910			**18 579 944**	17 712 910	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**9 706 010**	8 957 944			**9 706 010**	8 957 944	21
22	2	Communications et informations	note	**310 146**	357 161			**310 146**	357 161	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 467 718**	1 437 550			**1 467 718**	1 437 550	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 584 444**	2 297 850			**2 584 444**	2 297 850	24
25	2	Autres charges	note	**107 142**	16 162	**20 835**	20 835	**127 977**	36 997	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 161 394**	956 007	**1 161 394**	956 007	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**57 046**	212 731	**57 046**	212 731	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 830 310**	3 576 798	**3 830 310**	3 576 798	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note				61 000		61 000	31
32		**Total des charges**		**32 755 404**	**30 779 577**	**5 069 585**	**4 827 371**	**37 824 989**	**35 606 948**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**2 174 464**	**1 836 634**	**(574 550)**	**(554 012)**	**1 599 914**	**1 282 622**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Valleyfield
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
01			02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**4 226 402**	2 994 321	**2 868 588**	2 818 047	**7 094 990**	5 812 368	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**4 226 402**	**2 994 321**	**2 868 588**	**2 818 047**	**7 094 990**	**5 812 368**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**2 174 464**	1 836 634	**(574 550)**	(554 012)	**1 599 914**	1 282 622	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 11	**(777 055)**	(604 553)	**777 055**	604 553			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**5 623 811**	**4 226 402**	**3 071 093**	**2 868 588**	**8 694 904**	**7 094 990**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Valleyfield
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Valleyfield
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
			Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note 14	**14 525 764**	11 088 158	**(468 392)**	(42 943)	**14 057 372**	11 045 215	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**4 728**	3 409			**4 728**	3 409	03
04		- Débiteurs	note	**1 879 636**	1 465 790	**113 563**	95 098	**1 993 199**	1 560 888	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**402 390**	326 801	**402 390**	326 801	05
06		- Stocks de fournitures	note	**54 510**	53 977			**54 510**	53 977	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 4			**0**	175 000			08
09		- Charges payées d'avance	note	**412 884**	303 479	**0**		**412 884**	303 479	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**16 877 522**	**12 914 813**	**47 561**	**553 956**	**16 925 083**	**13 293 769**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	633 442	**13 141 045**	12 035 596	**13 141 045**	12 669 038	12
13		- Placements de portefeuille	note	**0**						13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 5			**41 483 714**	39 190 886	**41 483 714**	39 190 886	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 6	**23 817**	23 817	**62 505**	83 340	**86 322**	107 157	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**23 817**	**657 259**	**54 687 264**	**51 309 822**	**54 711 081**	**51 967 081**	17
18		**Total de l'actif**		**16 901 339**	**13 572 072**	**54 734 825**	**51 863 778**	**71 636 164**	**65 260 850**	18

Cégep de Valleyfield
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note 8,14			**5 660 000**	9 600 000	**5 660 000**	9 600 000	19
20	5	- Créditeurs	note 7	**5 917 740**	4 754 295	**637 472**	1 352 411	**6 555 212**	6 106 706	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**465 413**	711 112		0	**465 413**	711 112	22
23	6	- Apports reportés	note	**3 903 046**	2 729 264			**3 903 046**	2 729 264	23
24	6	- Revenus reportés	note	**991 329**	975 999			**991 329**	975 999	24
25		- Dus interfonds	note 4	**0**	175 000					25
26		- Intérêts courus	note	**0**		**517 230**	424 951	**517 230**	424 951	26
27		- Autres passifs à court terme	note	**0**						27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9,14			**2 863 603**	2 360 789	**2 863 603**	2 360 789	28
29		**Total du passif à court terme**		**11 277 528**	**9 345 670**	**9 678 305**	**13 738 151**	**20 955 833**	**22 908 821**	29
30		- Dette à long terme	note 9			**39 367 421**	32 938 331	**39 367 421**	32 938 331	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**605 000**	605 000	**605 000**	605 000	31
32	6	- Apports reportés	note			**2 013 006**	1 713 708	**2 013 006**	1 713 708	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**41 985 427**	**35 257 039**	**41 985 427**	**35 257 039**	34
35		**Total du passif**		**11 277 528**	**9 345 670**	**51 663 732**	**48 995 190**	**62 941 260**	**58 165 860**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**308 811**	256 402			**308 811**	256 402	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**5 315 000**	3 970 000			**5 315 000**	3 970 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**3 071 093**	2 868 588	**3 071 093**	2 868 588	40
41		**Total solde de fonds**		**5 623 811**	**4 226 402**	**3 071 093**	**2 868 588**	**8 694 904**	**7 094 990**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**16 901 339**	**13 572 072**	**54 734 825**	**51 863 778**	**71 636 164**	**65 260 850**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Valleyfield
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 599 914	1 282 622	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(177 413)	(171 603)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 830 310	3 576 798	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	22 286	19 634	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 117 183)	(1 855 611)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	1 107 973	(138 699)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**4 286 722**	**2 733 976**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 838 077)	(8 173 196)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(6 838 077)**	**(8 173 196)**	24

Cégep de Valleyfield
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(3 940 000)	2 400 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	9 324 000	5 231 434	30
31	Remboursement de dette à long terme	(243 603)	(235 629)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(53 596)	(31 315)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	476 711	108 984	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**5 563 512**	**7 473 474**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**3 012 157**	**2 034 254**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 045 215	9 010 961	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**14 057 372**	11 045 215	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	14 555 533	11 131 841	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire	(292 347)	(9 515)	47
48	Chèques en circulation	(205 814)	(77 111)	48
49	**Total**	**14 057 372**	**11 045 215**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Valleyfield

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Plan stratégique et développement institutionnel	A-612,X 30nov2021	200	850 000					850 000	01
02	Développement des deux centres d'études	A-612,X 30nov2021	300	515 000					515 000	02
03	Fluctuation éventuelle du nombre d'étudiants	A-612,X 30nov2021	100	300 000					300 000	03
04	Investissements techniques et technologiques	A-612,X 30nov2021	300	750 000					750 000	04
05	Fonds de développement durable	A-612,X 30nov2021	200	500 000					500 000	05
06	Modernisation des infrastructures	A-612,X 30nov2021	300	500 000					500 000	06
07	Actualisation du milieu de vie pour nos étudiants	A-612,X 30nov2021	400	300 000					300 000	07
08	Projet phase #2 - Pavillon "R" (résidence)	A-612,X 30nov2021	300	1 600 000					1 600 000	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**5 315 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 315 000**	19

Cégep de Valleyfield

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(24 415)**	17 054	**(2 935)**	1 305			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**30 150 729**	27 956 693	**997 350**	933 938	**24 805**	34 000	02
03	MES - Subventions liées à la réforme		(3 830)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		22 126	**1 445 390**	1 276 011			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**144 976**	123 016	**34 842**				05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**21 774**						07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**146 235**	223 738	**353 560**	25 573			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**371 081**	393 585	**227 233**	39 116	**10 016**	15 915	10
11	Ventes de biens et services							11
12	Locations	**23 136**	34 414		3 000			12
13	Autres revenus	**141 527**	279 616	**17 852**	29 880			13
14	Facturation interne	**(199 000)**		**199 000**				14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**30 776 043**	**29 046 412**	**3 272 292**	**2 308 823**	**34 821**	**49 915**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**17 068 838**	16 222 511	**1 016 912**	1 003 714	**13 634**	28 911	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**469 026**	435 759					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**8 143 926**	7 432 761	**774 189**	618 291			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**476 548**	380 852	**43 025**	34 433			20
21	Communications et informations	**184 125**	213 064	**68 110**	65 915			21
22	Fournitures et matériel	**1 107 356**	1 160 552	**177 207**	76 775			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**2 180 791**	1 770 333	**216 264**	178 832	**220**	188	23
24	Autres charges	**19 953**	14 456	**1 175**	1 061			24
25	Facturation interne	**(59 307)**	161 797	**408 886**	(18 652)	**20 967**	20 816	25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**29 591 256**	**27 792 085**	**2 705 768**	**1 960 369**	**34 821**	**49 915**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 184 787**	**1 254 327**	**566 524**	**348 454**	**$**	**$**	27

Cégep de Valleyfield

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(27 350)**	18 359	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							**31 172 884**	28 924 631	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(3 830)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 445 390**	1 298 137	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			**5 627**	5 740			**185 445**	128 756	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**21 774**		34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes			**84 822**	421 907			**584 617**	671 218	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			**267 722**	341 237			**876 052**	789 853	37
38	Ventes de biens et services									38
39	Locations			**258 374**	258 559			**281 510**	295 973	39
40	Autres revenus			**230 167**	183 618			**389 546**	493 114	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**846 712**	**1 211 061**	**$**	**$**	**34 929 868**	**32 616 211**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**11 534**	22 015			**18 110 918**	17 277 151	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**469 026**	435 759	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**262 355**	476 932			**9 180 470**	8 527 984	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			**5 967**	14 675			**525 540**	429 960	47
48	Communications et informations			**57 911**	78 182			**310 146**	357 161	48
49	Fournitures et matériel			**183 155**	200 223			**1 467 718**	1 437 550	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**187 169**	348 497			**2 584 444**	2 297 850	50
51	Autres charges			**86 014**	645			**107 142**	16 162	51
52	Facturation interne			**(370 546)**	(163 961)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**423 559**	**977 208**	**$**	**$**	**32 755 404**	**30 779 577**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**423 153**	**233 853**	**$**	**$**	**2 174 464**	**1 836 634**	54

Cégep de Valleyfield

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 117 180	1 855 611	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	796 767	653 296	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	135 081	112 785	04
05	- Subventions - Autres		45 276	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**3 049 028**	**2 666 968**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	98 584	29 786	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 105 449	1 340 441	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**4 253 061**	**4 037 195**	10
	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	21 837	19 185	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 000	12 000	12
13	**Total - MES**	**33 837**	**31 185**	13

Cégep de Valleyfield

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(465 413)**	(711 112)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			605 000	605 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Remboursement - Frais d'émission de la dette à long terme			53 147	30 866	03
04	Remboursement - Frais d'intérêts antérieurs sur la dette à court terme				45 276	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		78 300			05
06	- Vacances		481 967			06
07	- Indemnités de départ		73 175			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 536 045	11 430 596	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			349 243	250 659	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(465 413)**	**(77 670)**	**13 543 435**	**12 362 397**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			0		13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**$**	**13 543 435**	**12 362 397**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(711 112)	402 390	326 801	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**711 112**	**13 141 045**	12 035 596	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**465 413**	**77 670**	**$**	**$**	25

Cégep de Valleyfield
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	548 597	534 086			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			581 736	1 187 191	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES			0		04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	819 299	783 246			05
06	Vacances à payer	3 421 918	3 165 219			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	36 217	43 180			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	378 109	228 564			09
10	Retenues sur contrat à payer			55 736	165 220	10
11	Autres éléments créditeurs	713 600				11
12	**Total des créditeurs**	**5 917 740**	**4 754 295**	**637 472**	**1 352 411**	12

Cégep de Valleyfield
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	74 429	43 227			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	62 108	53 725			02
03	- Allocations spécifiques	3 527 274	2 008 994			03
04	- Sous-embauche	205 319	604 830			04
05	- Charges à la formation continue reportées	33 916	18 488			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			191 626	160 316	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			18 000	30 000	07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**3 903 046**	**2 729 264**	**209 626**	**190 316**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			540 544	170 366	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 903 046**	**2 729 264**	**750 170**	**360 682**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début					12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)					15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			378 090	392 917	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(14 827)	(14 827)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**363 263**	**378 090**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			66 598	86 586	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			25 915	2 509	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(24 171)	(22 497)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**68 342**	**66 598**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			908 338	1 006 444	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			13 716		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(90 823)	(98 106)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**831 231**	**908 338**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**3 903 046**	**2 729 264**	**2 013 006**	**1 713 708**	32

Cégep de Valleyfield
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance			33
34	Autres revenus perçus d'avance	991 329	975 999	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**991 329**	**975 999**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Valleyfield
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Valleyfield

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Act.étud.-9070	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	1 313 673	2 851 542	58 451			(54 707)			57 443		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 313 673	2 851 542	58 451			(54 707)			57 443		03
04	Résultats de l'année	1 184 787	566 524				336 747			86 406		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(77 976)					(280 944)			(70 633)		06
07	**Sous-total**	**2 420 484**	**3 418 066**	**58 451**	**$**	**$**	**1 096**	**$**	**$**	**73 216**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations									(347 502)		08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(347 502)**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**2 420 484**	**3 418 066**	**58 451**	**$**	**$**	**1 096**	**$**	**$**	**(274 286)**	**$**	12

	Centre de responsabilité	Autres projets-8350								**Total**	
	Code										
	01	13	14	15	16	17	18	19	20	22	
13	Solde au 30 juin 2020									**4 226 402**	13
14	Redressements affectant les années antérieures									**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé									**4 226 402**	15
16	Résultats de l'année									**2 174 464**	16
17	Apports de dotations									**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés									**(429 553)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 971 313**	19
20	Acquisition d'immobilisations									**(347 502)**	20
21	Locations-acquisitions									**$**	21
22	Autres									**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(347 502)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**5 623 811**	24

Cégep de Valleyfield

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	16 259 700		(533 038)	353 449	205 319	606 384	16 481 176	16 299 384	181 792	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		5 204	533 038				538 242	464 901	73 341	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 038 800	847 054	(28 598)	359 274	854 507	838 327	12 200 350	11 052 783	1 147 567	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(61 000)		(20 300)			45 945	(35 355)	19 240	(54 595)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	615 400	1 836 662		1 648 621	2 671 668	187 030	1 616 045	1 633 348	(17 303)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(24 415)		(24 415)	06
07		Rétroactivité								121 600	(121 600)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**27 852 900**	**2 688 920**	**(48 898)**	**2 361 344**	**3 731 494**	**1 677 686**	**30 776 043**	**29 591 256**	**1 184 787**	08
09	9090	Formation continue	57 800	898 675	(54 393)	18 493	33 916	2 321 993	3 208 652	2 639 193	569 459	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	27 800		27 674	1 099		66 575	66 575		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(2 935)		(2 935)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**70 000**	**926 475**	**(54 393)**	**46 167**	**35 015**	**2 321 993**	**3 272 292**	**2 705 768**	**566 524**	13
14	9080	Cours d'été						34 821	34 821	34 821		14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						259 411	259 411	(77 336)	336 747	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement						67 274	67 274	(19 132)	86 406	21
22		Act.étud.-9070						342 934	342 934	342 934		22
23		Autres projets-8350						177 093	177 093	177 093		23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**846 712**	**846 712**	**423 559**	**423 153**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**27 922 900**	**3 615 395**	**(103 291)**	**2 407 511**	**3 766 509**	**4 881 212**	**34 929 868**	**32 755 404**	**2 174 464**	32

Cégep de Valleyfield

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000									
		et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	16 259 700			353 449		205 319	16 407 830	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		5 204					5 204	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**16 259 700**	**5 204**	**$**	**353 449**	**$**	**205 319**	**16 413 034**	12
		1 À 8, 1000	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
		et 8150									
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102		629 300					629 300	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 640 900	38 026					2 678 926	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 180 200	16 269					1 196 469	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	33 900						33 900	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	47 100						47 100	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	375 600			219 171		594 771		27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		103 522					103 522	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	117 400			117 400		234 800		29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 704		16 632		16 632	2 704	30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 233		6 071		8 304		31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(28 598)		(28 598)	38
39			**Sous-total:**	**7 716 600**	**792 054**	**$**	**359 274**	**(28 598)**	**854 507**	**7 984 823**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 930 500						2 930 500	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	391 700	55 000					446 700	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 322 200**	**55 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 377 200**	44

Cégep de Valleyfield
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle				3 976			3 976	49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		28 571				28 571		50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	3 000		90 000		180 000	3 000	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		100 000		53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750		93 153		406 161	5 742	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			30 945		56 420	4 125	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite				113 484		113 484		59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				180 433		180 433		60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				56 431		56 431		61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				74 976		74 976		62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		13 050					13 050	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		2 259					2 259	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	345 800					345 800		66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		869 985					869 985	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		15 472				11 921	3 551	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		28 800				14 400	14 400	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116								70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				85 823		85 823		74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				56 582			56 582	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		339 409		199 366		493 775	45 000	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				80 097		24 980	55 117	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		158 982					158 982	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108			54 934	5 568		4 671	55 831	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		103 450		408 023		471 471	40 002	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				32 464		9 415	23 049	84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				87 300		12 936	74 364	86
87			**Sous-total:**	**615 400**	**1 781 728**	**54 934**	**1 648 621**	**$**	**2 671 668**	**1 429 015**	87

Cégep de Valleyfield
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(61 000)						(61 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(20 300)		(20 300)	89
90			**Sous-total:**		**(61 000)**	**$**	**$**	**$**	**(20 300)**	**$**	**(81 300)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			144 455			(42 175)		102 280	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			12 177			41 375		53 552	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			272 571			138 791		411 362	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			129 820			63 576		193 396	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			57 799			26 370		84 169	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			166 942			(166 942)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			79 511			(79 511)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			35 400			(35 400)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		57 800			18 493	(477)	33 916	41 900	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**57 800**	**898 675**	**$**	**18 493**	**(54 393)**	**33 916**	**886 659**	108

Cégep de Valleyfield
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	7 000	26 575			54 375	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 200						12 200	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				1 099		1 099		114
115			**Sous-total:**	**12 200**	**20 800**	**7 000**	**27 674**	**$**	**1 099**	**66 575**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**27 922 900**	**3 553 461**	**61 934**	**2 407 511**	**(103 291)**	**3 766 509**	**30 076 006**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**27 922 900**	**3 553 461**	**61 934**	**2 407 511**	**(103 291)**	**3 766 509**		140

Cégep de Valleyfield
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	403 257		49 766	371 807					24 805	44 116	01
02	826	MES - Autres	203 127										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 445 390	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				0		0		144 976		34 842	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral								21 774			07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			9 714	81 871		54 650				353 560	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				293 834		25 192		20 280	10 016	227 233	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				31 775						0	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13	868	Ventes de biens et services											13
14	880	Locations						23 136				0	14
15	881	Intérêts							45 945				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances					0						18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ					0						19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			1 053	88 164		6 365	0			17 852	25
26	888	Facturation interne				(199 000)						199 000	26
27		**TOTAL**	**606 384**	**$**	**60 533**	**668 451**	**$**	**109 343**	**45 945**	**187 030**	**34 821**	**2 321 993**	27

Cégep de Valleyfield
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Act.étud.-9070	Autres projets-8350		
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								0	5 627		
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral								0	0		
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes							5 219	67 349	12 254		
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents								267 722			
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services											
880		Locations				258 374							
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus				1 037			62 055	7 863	159 212		
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**$**	**$**	**259 411**	**$**	**$**	**67 274**	**342 934**	**177 093**	**$**	

Cégep de Valleyfield
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										893 751	61
62	826	MES - Autres										203 127	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 445 390	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										185 445	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										21 774	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										584 617	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										844 277	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										31 775	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868	Ventes de biens et services											73
74	880	Locations										281 510	74
75	881	Intérêts										45 945	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										343 601	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 881 212**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Valleyfield

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					106 997	118 366	333 871	218 768	141 798	01
02	120	Personnel de gérance					0		83 204	0		02
03	140	Personnel enseignant	14 820 761					0	0	0		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement							0			04
05	170	Personnel professionnel				75 281	343 797	1 040 618	0	75 263	56 599	05
06	200	Personnel de soutien			649 494	152 153	182 824	450 627	337 592	192 510	100 242	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 478 623									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			90 480	28 868	73 423	186 230	89 737	56 974	35 601	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	464 901									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			34 424	13 023	41 509	98 955	59 462	40 599	22 801	10
11		**Sous-total:**	**16 764 285**	**$**	**774 398**	**269 325**	**748 550**	**1 894 796**	**903 866**	**584 114**	**357 041**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			39 441	408	2 201	64 429	10 571	20 507	262	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			160 245	3 250	37 239	21 266	200	0	204	16
17	500	Autres dépenses du code 500			17 505	5 488	120	2 617	3 413	2 261	(10 675)	17
18	620	Honoraires professionnels			840	0		57 777	1 950	106 455	26 199	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			51 490	1 239		227				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			10 891			135				20
21	650	Contrats			33 827	20 846	0	0	2 715	1 200		21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 775	4 370	214	10 703	13 610	16 336	1 105	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700				713						24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			439 627	35 723	1	47 218	93 926	51 531	136 435	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**755 641**	**72 037**	**39 775**	**204 372**	**126 385**	**198 290**	**153 530**	29
30		**Total**	**16 764 285**	**$**	**1 530 039**	**341 362**	**788 325**	**2 099 168**	**1 030 251**	**782 404**	**510 571**	30

Cégep de Valleyfield
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	44 645	9 935		9 935		133 932	247 044	76 798	31
32	120	Personnel de gérance						82 189	78 042		32
33	140	Personnel enseignant						0			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	0						78 120	26 826	35
36	200	Personnel de soutien	134 782	253 448	0	218 952	412 589	49 243	210 379	328 432	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	24 615	36 862	0	30 680	57 347	28 484	73 023	59 408	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	12 018	15 219		11 141	21 385	23 935	48 031	27 247	40
41		**Sous-total:**	**216 060**	**315 464**	**$**	**270 708**	**491 321**	**317 783**	**734 639**	**518 711**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	25 311	1 301		(799)		676	16 859	831	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			68 490				4 383		44
45	520	Électricité			373 702				41 627		45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	5 142	3 122		371	51 473	50	10 020	88 449	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 369					2 093	2 115	3 336	47
48	620	Honoraires professionnels	48 644					220	39 762	38 938	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	22 168	45 150					607 267		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	13 495	178 504		15 562	(44 680)		41 398	292 159	51
52	600	Autres dépenses du code 600	245	2 204				2 130	83 883	160	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties							0		56
57	779	Facturation interne	(25 861)	(7 000)	(4 000)	(26 000)	(44 000)	(53 526)	78 510	(938 330)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**95 513**	**223 281**	**438 192**	**(10 866)**	**(37 207)**	**(48 357)**	**925 824**	**(514 457)**	**$** 59
60		**Total**	**311 573**	**538 745**	**438 192**	**259 842**	**454 114**	**269 426**	**1 660 463**	**4 254**	**$** 60

Cégep de Valleyfield
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			108 300						8 300		61
62	120	Personnel de gérance									900		62
63	140	Personnel enseignant		602 351	922 871		12 180				81 500		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		134 604	358 030						11 400		65
66	200	Personnel de soutien		37 703	229 671		0				19 500		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		85 603	94 041		1 454						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		4 492	78 188								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		4 125									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		6 799	43 025		0						70
71		**Sous-total:**	**$**	**875 677**	**1 834 126**	**$**	**13 634**	**$**	**$**	**$**	**121 600**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		2 127	68 110		0						72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz			0								74
75	520	Électricité			0								75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		203 461	176 299		0						76
77	500	Autres dépenses du code 500		20	908								77
78	620	Honoraires professionnels		336 524	187 546		220						78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			4 284		0						79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats			9 559								81
82	600	Autres dépenses du code 600		59 100	3 575	11 300				34 054			82
83	730	Intérêts	0										83
84	700	Autres dépenses du code 700	19 240		1 175								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		156 439	353 611	55 275	20 967						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**19 240**	**757 671**	**805 067**	**66 575**	**21 187**	**$**	**$**	**34 054**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**19 240**	**1 633 348**	**2 639 193**	**66 575**	**34 821**	**$**	**$**	**34 054**	**121 600**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->					Primes de monitorat --->	34 054			91

Cégep de Valleyfield
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Act.étud.-9070	Autres projets-8350			92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif						93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre			10 136								95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant							0	10 586			97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel							0	0			99
100	200	Personnel de soutien			49 068			8 028	150 916	14 824			100
101	300	Av. sociaux - enseignants								948			101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			8 010			1 124	18 300	1 949			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.			3 752			460	1 755	0			104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**70 966**	**$**	**$**	**9 612**	**170 971**	**28 307**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			1				42 524	15 386			106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz			2 219								108
109	520	Électricité			27 802					2 172			109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			155			1 331	109 394	38 861			110
111	500	Autres dépenses du code 500							100	1 121			111
112	620	Honoraires professionnels							39 113	5 633			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 394			1 690	222	37 642			113
114	640	Transport étudiant : stages et autres							0	0			114
115	650	Contrats			2 127			42 554	11 476	5 861			115
116	600	Autres dépenses du code 600			0				36 632	825			116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						300		85 714			118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			(184 000)			(74 619)	(67 498)	(44 429)			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**(148 302)**	**$**	**$**	**(28 744)**	**171 963**	**148 786**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**(77 336)**	**$**	**$**	**(19 132)**	**342 934**	**177 093**	**$**	**$**	124

Cégep de Valleyfield

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								1 568 825	128
129	120	Personnel de gérance								244 335	129
130	140	Personnel enseignant								16 450 249	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								2 200 538	132
133	200	Personnel de soutien								4 182 977	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 660 669	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								983 795	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								469 026	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								525 540	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**28 285 954**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								310 146	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								75 092	142
143	520	Électricité								445 303	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								910 532	144
145	500	Autres dépenses du code 500								36 791	145
146	620	Honoraires professionnels								889 821	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								774 773	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								11 026	148
149	650	Contrats								626 603	149
150	600	Autres dépenses du code 600								282 221	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								107 142	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**4 469 450**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**32 755 404**	158

Cégep de Valleyfield
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(711 112)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			389 159	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(321 953)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		27 922 900		04
05	Certifications de crédits - année courante		3 553 461		05
06	Lettres d'autorisation		61 934		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(103 291)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**31 435 004**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**31 435 004**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**31 113 051**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			31 578 464	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(465 413)**	18

Cégep de Valleyfield
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	3 810		3 810	154	3 964	01
02	- «A» de FABRES	(55 377)	(3 431)	(58 808)	165 372	106 564	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	579 030	(579 030)			0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				203 127	203 127	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	CAR - montant de la rémunération additionnelle du personnel enseignant 2019-2020	56 500	(56 500)				08
09							09
10	CAR - Redéploiement du personnel RSSS	123 016		123 016	144 976	267 992	10
11							11
12	CAR - entrevues de validation RAC	5 775	(5 775)			0	12
13	"A" de FABES / Reconnaissance des acquis (RAC)	53 699		53 699	(5 455)	48 244	13
14	"A" de FABES / pour DEC TPL à la formation continue (cours 180.B0 - soins infirmiers)	(3 431)	3 431		20 076	20 076	14
15							15
16	CAR - Indexation du personnel pour 2020-2021				592 000	592 000	16
17	CAR - Rétroaction - Indexation du personnel pour 2019-2020				121 600	121 600	17
18	**Sous-total**	**763 022**	**(641 305)**	**121 717**	**1 241 850**	**1 363 567**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	234 422		234 422	(69 239)	165 183	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	284 474		284 474	17 609	302 083	22
23	- Fondation du Collège	52 407		52 407	(52 407)	0	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	61 833		61 833	(24 301)	37 532	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	69 632		69 632	(58 361)	11 271	26
27	**Sous-total - Autres**	**702 768**	**$**	**702 768**	**(186 699)**	**516 069**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 465 790**	**(641 305)**	**824 485**	**1 055 151**	**1 879 636**	28

Cégep de Valleyfield
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	375 600	219 171		594 771	0	594 771		594 771			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	103 522			103 522	103 522						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	117 400	117 400		234 800	0	234 800		234 800			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 704	16 632		19 336	2 704	16 632		16 632			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 233	6 071		8 304	0	8 304		8 304			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**601 459**	**359 274**	**$**	**960 733**	**106 226**	**854 507**	**$**	**854 507**	**$**	**$**	08

Cégep de Valleyfield
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118					0						11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130		3 976		3 976	3 976						13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	28 571			28 571	0	28 571		28 571			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	93 000	90 000		183 000	3 000	180 000		180 000			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000	50 000		100 000	0	100 000		100 000			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750	93 153		411 903	5 742	406 161		406 161			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					5 742	(5 742)		406 161			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					0						20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	30 945		60 545	4 125	56 420		56 420			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		113 484		113 484		113 484		113 484			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		180 433		180 433	0	180 433		180 433			27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		56 431		56 431	0	56 431		56 431			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		74 976		74 976	0	74 976		74 976			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	13 050			13 050	13 050						31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	2 259			2 259	2 259						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	345 800			345 800		345 800		345 800			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					0			345 800			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					0						35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					0						36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	869 985			869 985	887 288	(17 303)				(17 303)	37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					287 849	(287 849)					38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			0		217 866	(217 866)					39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					56 651	(56 651)					40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					324 922	(324 922)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	15 472			15 472	3 551	11 921		11 921			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	28 800			28 800	14 400	14 400		14 400			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032					0						44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034					0						45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		85 823		85 823	0	85 823		85 823			48

Cégep de Valleyfield
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		56 582		56 582	56 582						49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		56 582		56 582	56 582						50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	339 409	199 366		538 775	45 000	493 775		493 775			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		80 097		80 097	55 117	24 980		24 980			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	158 982		144 976	303 958	303 958						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	54 934	5 568		60 502	55 831	4 671		4 671			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	103 450	408 023	42 054	553 527	82 056	471 471		471 471			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624		32 464		32 464	23 049	9 415		9 415			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		87 300		87 300	74 364	12 936		12 936			66
67		**TOTAL**		**2 452 062**	**1 648 621**	**187 030**	**4 287 713**	**1 633 348**	**2 654 365**	**$**	**2 671 668**	**$**	**(17 303)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 053 521**	**2 007 895**	**187 030**	**5 248 446**	**1 739 574**	**3 508 872**	**$**	**3 526 175**	**$**	**(17 303)**	70

Cégep de Valleyfield
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	14 659	3 680	18 339	10
11	- Vacances	2 006 159	231 974	2 238 133	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement				14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 764	292	2 056	15
16	**Total**	**2 022 582**	**235 946**	**2 258 528**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	61 530	13 894	75 424	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	14 291	3 587	17 878	18
19	- Vacances	946 271	237 514	1 183 785	19
20	- Temps supplémentaire	42 379	10 637	53 016	20
21	- Indemnités de départ	85 551	8 555	94 106	21
22	- Assurance-traitement	122 406	30 724	153 130	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	301	76	377	23
24	**Total**	**1 272 729**	**304 987**	**1 577 716**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	61 530	13 894	75 424	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	28 950	7 267	36 217	26
27	- Vacances	2 952 430	469 488	3 421 918	27
28	- Temps supplémentaire	42 379	10 637	53 016	28
29	- Indemnités de départ	85 551	8 555	94 106	29
30	- Assurance-traitement	122 406	30 724	153 130	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 065	368	2 433	31
32	**Total**	**3 295 311**	**540 933**	**3 836 244**	32

Cégep de Valleyfield

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	27 800	26 575		54 375	54 375						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	12 200			12 200	12 200						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650		1 099		1 099	0	1 099		1 099			06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**40 000**	**27 674**	**$**	**67 674**	**66 575**	**1 099**	**$**	**1 099**	**$**	**$**	08

Cégep de Valleyfield

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	219 171		219 171
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	117 400		117 400
05	Conventions collectives - A114	23 019	16 632		16 632
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	6 071		6 071
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**359 274**	**$**	**359 274**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	604 830	(251 381)	353 449
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130	3 976		3 976
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	90 000		90 000
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000
23	Service aux collectivités - R106	44 016	93 153		93 153
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	30 945		30 945
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160	113 484		113 484
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	180 433		180 433
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	56 431		56 431
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	74 976		74 976
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032			
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	85 823		85 823
54	Plan d'action numérique	45 050	56 582		56 582
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	56 582		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	199 366		199 366
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	80 097		80 097
63	Autres allocations (DPBF)	49 041			
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 568		5 568
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	408 023		408 023
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	32 464		32 464
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	87 300		87 300
72	**TOTAL**		**2 253 451**	**(251 381)**	**2 002 070**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	18 488	5	18 493
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		26 575	26 575
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640			
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	1 099		1 099
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**19 587**	**26 580**	**46 167**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 632 312**	**(224 801)**	**2 407 511**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Cégep de Valleyfield

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	14 820 761	173,87 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				
03	**Sous-total**	**14 820 761**	173,87 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**14 820 761**	173,87 ETC	85 240	9,98%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,41 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**14 820 761**	176,28 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		176,28 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		174,65 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		174,65 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(1,63) ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		6,59 ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(2,74) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		2,22 ETC	**205 319**	

Cégep de Valleyfield
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 895							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,240%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 486							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 805				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					174,65 ETC		174,65 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					174,65 ETC	ETC	174,65 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(2,41) ETC		(2,41) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					172,24 ETC	ETC	172,24 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					15 929 789		15 929 789	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**15 929 789**	**$**	**15 929 789**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**533 038**	**$**	**533 038**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**16 462 827**	**$**	**16 462 827**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		533 038						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		459 697	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			73 341					21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,500%	0,520%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	2 752	2 795	23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	17-août-2021	24

Cégep de Valleyfield

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Valleyfield

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	0	1 267	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	(5 750)	(1 212)	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*			03
04	Garantie de traitement	324 092	263 181	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*			05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	22 563	11 692	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	58		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(2 116)	0	09
10	Congés de maladie monnayables	8 051	59 063	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	961		13
14	Suppléance	0		14
15	Autre salariale : Traitement anticipé, réserve vacances et prime assurance cadres	0	96 458	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**347 859**	**430 449**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	36 747	33 151	17
18	**Total des dépenses salariales**	**384 606**	**463 600**	18
19	Hygiène et sécurité	4 964	8 185	19
20	Perfectionnement local	33 587	24 560	20
21	Autre non salariale PAE et honoraires expertises médicales et honoraires juridiques	36 540	8 264	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**459 697**	**504 609**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	5 204		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**5 204**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		20 931	33
34	Mise en disponibilité	0		34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**20 931**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**20 931**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**20 931**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**464 901**	**525 540**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	118 653	45
46	Gérant	37 428	46
47	Professionnel	115 707	47
48	Soutien	179 592	48
49	**Total**	**451 380**	49

Cégep de Valleyfield

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	180.B0					9,50	1,58	425 Pes		53 552					53 552	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**	180.B0		12 177				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**12 177**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**425 Pes**		**53 552**					**53 552**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	11 Pes	439	439
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 275 Pes	101 681	101 681
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	4 Pes	160	160
15		**TOTAL**			**102 280**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		1,20 CFC	92 486	55 492	1 831	57 323	**18 493**	(18 493)	0,71 CFC	**33 916**	16

Cégep de Valleyfield

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
17	«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2						k								18
19	2						k								19
20	2						k								20
21	2						k								21
22	2						k								22
23	2						k								23
24	2						k								24
25	2						k								25
26	2						k								26
27	2						k								27
28	2						k								28
29	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2						k								30
31	2						k								31
32	2						k								32
33	2						k								33
34	2						k								34
35	2						k								35
36	2						k								36
37	2						k								37
38	2						k								38
39	2						k								39
40	2						k								40
41	**Sous-total**		**$**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**		**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Cégep de Valleyfield

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	20-34 17		166942			k	Pes	Pes							43
44	2	20-34 18		79511			1,00	417 Pes	4 777 Pes	36 375	12 371	3 434		52 180		44
45	2	20-34 19		35400			1,00	322 Pes	3 896 Pes	28 088	9 722	2 801		40 611		45
46	2						k									46
47	2	LCA.EK	x				1,00	296 Pes	2 960 Pes	25 820	8 430	2 128	3 638	40 016		47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		**Sous-total**		**281 853**				**1 035 Pes**	**11 633 Pes**	**90 283**	**30 523**	**8 363**	**3 638**	**132 807**		56
	ENVELOPPE MES															
57	2	20-34 14		272571			1,00	187 Pes	1 922 Pes	16 312	5 368	1 382		23 062		57
58	2	20-34 15		129820			1,00	1 287 Pes	14 779 Pes	112 265	38 210	10 625		161 100		58
59	2	20-34 16		57799			1,00	1 357 Pes	16 191 Pes	118 371	40 784	11 640		170 795		59
60	2						k									60
61	2	LCA.EK	x				1,00	328 Pes	3 280 Pes	28 611	9 341	2 358	4 031	44 341		61
62	2						k									62
63	2						k									63
64	2						k									64
65	2						k									65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		**Sous-total**		**460 190**		**Inscrire virements L72 C05**		**3 159 Pes**	**36 172 Pes**	**275 559**	**93 703**	**26 005**	**4 031**	**399 298**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**742 043**	**$**	**$**		**4 194 Pes**	**47 805 Pes**	**365 842**	**124 226**	**34 368**	**7 669**	**532 105**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			742 043							**Total en incluant le temps partiel**			688 927	688 927	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)		53 116						CC à reporter	Récupération 53 116	77

Cégep de Valleyfield

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			été 2020			1,00	228 Pes	2 746 Pes	19 888	6 873	1 974				79
80		Cas particuliers			Aut 2020			1,00	428 Pes	5 071 Pes	37 334	12 834	3 646				80
81		Cas particuliers			Hiv 2020			1,00	391 Pes	4 652 Pes	34 107	11 741	3 344				81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers			LCA.EK	x		1,00	7 Pes	70 Pes	611	199	50	86			83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			été - 2020			1,50	3 Pes	39 Pes	393	93	28		(90)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**1 057 Pes**	**12 578 Pes**	**92 333**	**31 740**	**9 042**	**86**	**(90)**		97

98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers			cours d'été 2020			1,00	298 Pes	1 370 Pes	23 766	7 174			(8 940)		100
101		Cas particuliers			180.B0		9,50	1,58	13 Pes	244 Pes	1 638	463			(390)		101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**311 Pes**	**1 614 Pes**	**25 404**	**7 637**			**(9 330)**		108
109		**TOTAL**							**1 368 Pes**	**14 192 Pes**	**117 737**	**39 377**	**9 042**	**86**	**(9 420)**	**156 822**	109

Cégep de Valleyfield

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Cégep de Valleyfield

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	31 624,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 054	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	3 561	(3)
04	Total pris en considération	**30 117**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(322)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 376)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 376)		(2 376,0)	(2 376,0)	(2 376,0)				(0,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 376,0)	451,8	(1 924,2)				(0,7)	08
09		1,50%	3,00%			(2 376,0)	451,7	(1 472,5)	755,5	755,5	0,81500%	(0,7)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 376,0)	451,8	(1 020,7)		755,5		(0,6)	10
11		1,50%	6,00%			(2 376,0)	451,7	(569,0)	1 190,3	1 945,8	0,79800%	(0,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 376,0)	1 054,1	485,1		1 945,8		(0,5)	12
13		3,50%	13,00%			(2 376,0)	1 054,1	1 539,2	2 657,6	4 603,4	0,78300%	(1,0)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 376,0)	1 204,7	2 743,9		4 603,4		(0,6)	14
15		4,00%	21,00%			(2 376,0)	1 204,7	3 948,6	2 409,4	7 012,8	0,78100%	(1,0)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 374,6)	1 206,1	5 154,7		7 012,8		(0,6)	16
17		4,00%	29,00%		28,6	(2 373,1)	1 206,1	6 360,8	2 414,2	9 427,0	0,76900%	(1,0)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 371,7)	1 206,1	7 566,9		9 427,0		(0,6)	18
19		4,00%	37,00%			(2 370,2)	1 206,2	8 773,1	2 674,4	12 101,4	0,76900%	(1,0)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 368,8)	1 206,1	9 979,2		12 101,4		(0,7)	20
21		4,00%	45,00%			(2 367,3)	1 206,2	11 185,4	2 807,3	14 908,7	0,75500%	(1,1)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 365,9)	1 206,0	12 391,4		14 908,7		(0,8)	22
23		4,00%	53,00%			(2 364,4)	1 206,2	13 597,6	2 429,9	17 338,6	0,72000%	(1,1)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 359,6)	1 360,1	14 957,7		17 338,6		(0,7)	24
25		4,50%	62,00%	6,3		(2 354,9)	1 359,9	16 317,6	3 154,1	20 492,7	0,72000%	(1,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 352,7)	1 809,3	18 126,9		20 492,7		(0,7)	26
27		6,00%	74,00%			(2 350,5)	1 809,2	19 936,1	3 847,8	24 340,5	0,71300%	(1,3)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 348,2)	1 959,9	21 896,0		24 340,5		(0,7)	28
29		6,50%	87,00%			(2 345,8)	1 960,0	23 856,0	4 008,1	28 348,6	0,71300%	(1,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 343,5)	1 959,9	25 815,9		28 348,6		(0,8)	30
31		6,50%	100,00%			(2 341,1)	1 960,0	27 775,9	3 229,8	31 578,4	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 369,7)**	**28,6**	**(2 341,1)**	**27 775,9**	**27 775,9**	**31 578,4**	**31 578,4**	**xxxxx**	**(20,3)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(20,3)**	33

Cégep de Valleyfield

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 442 089		108 300			10 136		1 560 525	01
02	Gérants		243 435							243 435	02
03	Enseignants	14 820 761		602 351	922 871		12 180	10 586		16 368 749	03
04	Professionnels		1 696 504	134 604	358 030					2 189 138	04
05	Soutien		3 673 267	37 703	229 671			222 836		4 163 477	05
06	**TOTAL**	**14 820 761**	**7 055 295**	**774 658**	**1 618 872**	**$**	**12 180**	**243 558**	**$**	**24 525 324**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 560 525	1 509 296	51 229				13 367	37 862	2,43%	OUI	07
08	Gérants	243 435	223 585	19 850				13 849	6 001	2,47%	OUI	08
09	Enseignants	16 368 749	15 968 734	400 015	916			905	398 194	2,43%	OUI	09
10	Professionnels	2 189 138	2 088 591	100 547	8 529			38 624	53 394	2,44%	OUI	10
11	Soutien	4 163 477	4 048 009	115 468	4 242			14 221	97 005	2,33%	OUI	11
12	**Total**	**24 525 324**	**23 838 215**	**687 109**	**13 687**	**$**	**$**	**80 966**	**592 456**	2,42%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	14 820 761	14 442 238	378 523	916			905	376 702	2,54%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	173,87 ETC	173,84 ETC	0,03 ETC	0,02 ETC				0,01 ETC	0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	8 300		8 300			8 300	100,00%	OUI	15
16	Gérants	900		900			900	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	81 500		81 500			81 500	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	11 400		11 400			11 400	100,00%	OUI	18
19	Soutien	19 500		19 500			19 500	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**121 600**	**$**	**121 600**		**$**	**121 600**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	81 500		81 500			81 500	100,00%	OUI	21

Cégep de Valleyfield

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	57 046	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**57 046**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**57 046**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	22 286	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	895 351	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	243 757	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 161 394**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Valleyfield
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**62 505**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 660 000	9 600 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**5 660 000**	**9 600 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	605 000	605 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**605 000**	**605 000**	12

Cégep de Valleyfield

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	400 971			346 462							747 433									747 433	01
02	Améliorations locatives	2 448 713			324 405		166 975			(240 992)		2 699 101	1 000 655				566 770	(240 992)		1 326 433	1 372 668	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	21 425 221			3 221 284		923 301					25 569 806	3 563 529				1 082 808			4 646 337	20 923 469	03
04	Aménagement des terrains	2 731 985			4 964							2 736 949	1 313 968				137 870			1 451 838	1 285 111	04
05	Autres équipements	3 174 086			22 434							3 196 520	2 364 064				139 515			2 503 579	692 941	05
06	Bâtiments	38 663 383										38 663 383	26 441 521				695 952			27 137 473	11 525 910	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	2 481 225			57 391							2 538 616	2 244 585				57 185			2 301 770	236 846	08
09	Équipements de communication multimédia	773 399			78 522							851 921	707 676				45 964			753 640	98 281	09
10	Équipements informatiques	9 833 340			620 198							10 453 538	9 043 036				562 167			9 605 203	848 335	10
11	Équipements spécialisés	11 133 578			564 572							11 698 150	8 774 759				397 079			9 171 838	2 526 312	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 902 030			129 866							3 031 896	2 413 528				145 000			2 558 528	473 368	14
15	Réseaux de télécommunication																					15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**95 967 931**	**$**	**$**	**5 370 098**	**$**	**1 090 276**	**$**	**$**	**(240 992)**	**$**	**102 187 313**	**57 867 321**	**$**	**$**	**$**	**3 830 310**	**(240 992)**	**$**	**61 456 639**	**40 730 674**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep de Valleyfield

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives	166 975							(166 975)				25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	923 301			753 040				(923 301)			753 040	26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments												28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**1 090 276**	**$**	**$**	**753 040**	**$**	**$**	**$**	**(1 090 276)**	**$**	**$**	**753 040**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**40 730 674**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**753 040**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**41 483 714**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Valleyfield

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
14	x	FF-01	2 500 000	3,375 %	01-nov-2013	01-sept-2023	1 900 000		(100 000)		1 800 000	14
16	x	FF-03	5 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	3 258 199		(448 360)		2 809 839	16
17	x	FF-04	2 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	1 680 000		(80 000)		1 600 000	17
18	x	FF-05	9 669 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	7 633 932		(678 356)		6 955 576	18
19	x	FF-06	3 763 682	2,556 %	15-déc-2017	01-sept-2027	3 430 588		(166 547)		3 264 041	19
20	x	FF-07	3 094 693	3,017 %	01-mars-2019	01-mars-2044	2 970 905		(123 788)		2 847 117	20
21	x	FF-08	3 448 640	2,779 %	01-mars-2019	01-mars-2032	3 190 080		(258 560)		2 931 520	21
22	x	FF-09	5 231 434	2,243 %	21-févr-2020	01-févr-2040	5 231 434		(261 572)		4 969 862	22
23	x	FF-10	7 703 960	1,988 %	20-nov-2020	01-nov-2040		7 703 960			7 703 960	23
24	x	FF-11	1 620 040	1,748 %	20-nov-2020	01-nov-2035		1 620 040			1 620 040	24
27		FQ-12LS	542 068	3,174 %	29-nov-2011	29-nov-2021	122 368		(60 228)		62 140	27
28		A-494.15.1 Synt	1 103 952	3,486 %	15-déc-2011	15-déc-2021	746 940		(51 863)		695 077	28
29		A-494.15.1 Stat	1 000 000	3,486 %	15-déc-2011	15-déc-2021	676 598		(46 979)		629 619	29
31	**Total**		**47 177 469**				**30 841 044**	**9 324 000**	**(2 276 253)**	**$**	**37 888 791**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						29 295 138	9 324 000	(2 117 183)		36 501 955	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 545 906		(159 070)		1 386 836	33

Cégep de Valleyfield

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Valleyfield

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
	E-908,2	4 700 000	4,200 %	01-oct-2018	01-oct-2048	4 618 392		(84 533)	4 533 859	
		4 700 000				**4 618 392**	**$**	**(84 533)**	**4 533 859**	

Sous-total - Hypothèques financées par le MES

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

4 618 392		(84 533)	4 533 859

Cégep de Valleyfield

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	37 888 791	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(191 626)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques	4 533 859	140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**42 231 024**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 863 603	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**39 367 421**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(160 316)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Valleyfield

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			89,69%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 830 310	89,69%	3 435 405	02
03	Amortissement des actifs incorporels		89,69%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 000)	100,00%	(12 000)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(13 755)	100,00%	(13 755)	05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**		100,00%		06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(14 827)	100,00%	(14 827)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(24 171)	100,00%	(24 171)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(90 823)	100,00%	(90 823)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		89,69%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables		100,00%		12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		89,69%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		89,69%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		89,69%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	57 046	100,00%	57 046	18
19	Autres (note 1)		89,69%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 357 710**	20

Cégep de Valleyfield

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 117 180)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(135 081)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(2 252 261)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**1 105 449**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			11 430 596	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**12 536 045**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Valleyfield

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
		Parachèvements
A-B-D	10-80-233	Implantation Tech. Juridiques et inhalo - Équipement
A-B-D	16-80-258	Laboratoires mannequins simulateurs
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocation spécifique - plan d'action numérique
A-B-D	18-80-272	Allocation spécifique - espace numérique CAF de 97 200$ (I026)

Cégep de Valleyfield

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	98005	Projets fermés - Années antérieures	Divers bâtiments	5 953 289		5 953 289	01
02	98014	Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	4 280 614	401 959	4 682 573	02
03	98035	Réfection locaux administration	Divers bâtiments	382 593	6 109	388 702	03
04	99084	Mobilier, aménagement et appareillage bibliothèque	Non applicable	296 336	358	296 694	04
05	98042	Réfection salles de toilettes et vestiaires	Divers bâtiments	1 745 600		1 745 600	05
06	99001	Développement informatique DGEC	Non applicable	1 281 000		1 281 000	06
07	99002	Équipement informatique (réseau, appareillage, logiciels)	Non applicable	7 261 810	104 175	7 365 985	07
08	99013	Réfection locaux pédagogie	Divers bâtiments	7 016 027	258 109	7 274 136	08
09	99092	Équipement - Laboratoires (MAOB)	Non applicable	6 437 067	370 952	6 808 019	09
10	99080	Mobilier pour enseignement	Non applicable	1 044 207	38 433	1 082 640	10
11	99093	Récupération sur ristourne de taxe TVQ	Non applicable	133 000		133 000	11
12	99094	Fonds de bibliothèque	Non applicable	993 697	54 162	1 047 859	12
13	99097	Équipement et mobilier pour administration	Non applicable	500 661	24 745	525 406	13
14	10062	Portes et fenêtres	Divers bâtiments	557 070	22 987	580 057	14
15	11013	Système d'alarme et de sécurité	Divers bâtiments	592 716	24 209	616 925	15
16	11023	tion, équipement et mobilier pour cafétéria, résidence, aire	Divers bâtiments	1 192 757	14 576	1 207 333	16
17	11024	Équipement d'atelier et entretien	Non applicable	248 747	1 064	249 811	17
18	12003	Réfection d'ascenseurs	Divers bâtiments	500 235	14 829	515 064	18
19	04001	Réfection des toitures	Divers bâtiments	1 474 200		1 474 200	19
20	08011	Programme économie énergie	Divers bâtiments	2 830 951		2 830 951	20
21	08013	Rénovations bâtiment	Divers bâtiments	1 970 170		1 970 170	21
22	08027	Installation et équipements culturels (TDP, CCR, STUDIO)	Non applicable	120 643		120 643	22
23	08030	Surface synthétique	Non applicable	2 243 316		2 243 316	23
24	12005	Réfection stationnement	Non applicable	1 185 527		1 185 527	24
25	12008	Implantation inhalo - R&T et MAOB	Non applicable	1 167 533	8 772	1 176 305	25
26	12013	Implantation technique juridique	Non applicable	84 437		84 437	26
27	08031	Agrandissement CAS	Divers bâtiments	277 219	34 186	311 405	27
28	14001	Nouvelle résidence	Divers bâtiments	5 612 911		5 612 911	28
29	18001	Actualisation tech. Informatique	Non applicable	136 000	1 990	137 990	29
30	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	Divers bâtiments	2 096 347	361 729	2 458 076	30
31	99099	Centre FC Vaudreuil-Dorion - MAOB/Aménagement	Divers bâtiments	273 496		273 496	31
32	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation industrielle	Non applicable	119 902	103 572	223 474	32
33	19002	local - Centre de simulation en santé	Non applicable	175 000	103 102	278 102	33
34	19003	local - Clinique - École	Non applicable	6 459	9 787	16 246	34
35		**Sous-total**		**60 191 537**	**1 959 805**	**62 151 342**	35

Cégep de Valleyfield

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	19004	Entente - Programme ITHQ	Non applicable	7 550		7 550	36
37	19005	PAN - Espace numérique - I026	Non applicable	5 753	69 395	75 148	37
38	19101	Réfection façade - aile G	01-PRINCIPAL, 6-AileG	1 945 435	241 869	2 187 304	38
39	19102	Climatisation - transformation aile G	01-PRINCIPAL, 6-AileG	1 610 759	1 076 151	2 686 910	39
40	19103	Réfection façade avant du Cégep- aile D, A, B	01-PRINCIPAL, 4-AileD	441 316	913 069	1 354 385	40
41	19104	Agradissement GS - TGM	01-PRINCIPAL, 7-AileG1	6 337	13 189	19 526	41
42	18002	PAN - Équipements numériques - I027	Non applicable	113 935	411 580	525 515	42
43	18003	PAN - PGI - I028	Non applicable	0	57 227	57 227	43
44	18004	PAN - Sécurité TI - I029	Non applicable	0	7 735	7 735	44
45	17001	PAN - allocation paramétrique - I026	Non applicable	106 147	13 054	119 201	45
46	20001	Terrains de stationnement	Non applicable		346 462	346 462	46
47	21903	Réfection façades arrières aile A, B, D, et F	Divers bâtiments		662 295	662 295	47
48	24111	Agrandissement de la résidence - Pavillon R	5-PAVILLON R, 9-Résidences		7 486	7 486	48
49	21001	Réfection des blocs sanitaires GS-06 et GS-08	01-PRINCIPAL, 6-AileG		53 604	53 604	49
50	20101	Réfection fenêtre aile F	01-PRINCIPAL, 5-AileF		290 217	290 217	50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**64 428 769**	**6 123 138**	**70 551 907**	70

Cégep de Valleyfield

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
	Sous-total		**64 428 769**	**6 123 138**	**70 551 907**

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	11013	Système d'alarme et de sécurité	12 451	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	99097	Équipement et mobilier pour administration	5 804	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	02
03	11013	Système d'alarme et de sécurité	11 758	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	98035	Réfection locaux administration	6 109	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	04
05	98014	Mécanique du bâtiment	367 269	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	05
06	21001	Réfection des blocs sanitaires GS-06 et GS-08	8 822	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	06
07	99013	Réfection locaux pédagogie	231 199	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	99094	Fonds de bibliothèque	1 533	70	Documents de bibliothèque	00-00-910	Autres sources	08
09	99092	Équipement - Laboratoires (MAOB)	13 094	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10	11024	Équipement d'atelier et entretien	1 064	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	10
11	99092	Équipement - Laboratoires (MAOB)	826	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12	99097	Équipement et mobilier pour administration	18 941	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	12
13	99094	Fonds de bibliothèque	52 629	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	99080	Mobilier pour enseignement	33 140	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	10062	Portes et fenêtres	22 987	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	15
16	24111	Agrandissement de la résidence - Pavillon R	7 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	16
17	24111	Agrandissement de la résidence - Pavillon R	486	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	17
18	12008	Implantation inhalo - R&T et MAOB	8 772	50	Équipements spécialisés - enseignement	10-80-233	Implantation Tech. Juridiques et inhalo - Équip	18
19	99092	Équipement - Laboratoires (MAOB)	350 316	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	19
20	11023	Réfection, équipement et mobilier pour cafétéria, résí	9 612	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	20
21	08031	Agrandissement CAS	34 186	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	19002	local - Centre de simulation en santé	92 587	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-258	Laboratoires mannequins simulateurs	22
23	11023	Réfection, équipement et mobilier pour cafétéria, résí	4 964	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	12003	Réfection d'ascenseurs	6 084	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	24
25	98014	Mécanique du bâtiment	10 308	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	21001	Réfection des blocs sanitaires GS-06 et GS-08	44 782	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	26
27	18001	Actualisation tech. Informatique	1 990	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	2 051	70	Documents de bibliothèque	18-70-080	Rattrapage - I007	28
29	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	252 064	49	Améliorations locatives	18-70-035	Réfections aux édifices - I011	29
30	99002	Équipement informatique (réseau, appareillage, logici	104 175	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	30
31	99013	Réfection locaux pédagogie	26 910	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	99084	Mobilier, aménagement et appareillage bibliothèque	358	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	32
33	12003	Réfection d'ascenseurs	8 745	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	33
34	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	37 842	49	Améliorations locatives	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	34
35		**Total de la page 49**	**1 790 858**					35

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	51 393	60	Mobilier et équipements de bureau	18-70-080	Rattrapage - I007	36
37	19104	Agradissement GS - TGM	13 189	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	37
38	99080	Mobilier pour enseignement	5 293	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	19002	local - Centre de simulation en santé	10 515	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	19005	PAN - Espace numérique - I026	64 242	80	Équipements informatiques	18-80-272	Allocation spécifique - espace numérique CAF	40
41	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation indus	52 061	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	41
42	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation indus	41 909	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	42
43	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation indus	9 602	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	43
44	19003	local - Clinique - École	313	49	Améliorations locatives	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	44
45	19003	local - Clinique - École	352	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	19003	local - Clinique - École	182	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	19003	local - Clinique - École	(1 615)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	19003	local - Clinique - École	10 555	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	48
49	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	4 553	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	49
50	19102	Climatisation - transformation aile G	1 076 151	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	50
51	19005	PAN - Espace numérique - I026	5 153	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-272	Allocation spécifique - espace numérique CAF	51
52								52
53								53
54								54
55	19101	Réfection façade - aile G	241 869	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	19103	Réfection façade avant du Cégep- aile D, A, B	113 069	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	18002	PAN - Équipements numériques - I027	78 522	92	Équipements de communication multimédia	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	57
58	17001	PAN - allocation paramétrique - I026	13 054	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocation spécifique - plan d'action numérique	58
59	18003	PAN - PGI - I028	57 227	80	Équipements informatiques	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	59
60	18002	PAN - Équipements numériques - I027	333 058	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	60
61	18004	PAN - Sécurité TI - I029	7 735	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	61
62	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	13 826	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-70-080	Rattrapage - I007	62
63	20001	Terrains de stationnement	346 462	01	Terrains (achat)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	63
64	98014	Mécanique du bâtiment	24 382	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	64
65	20101	Réfection fenêtre aile F	290 217	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	65
66	19103	Réfection façade avant du Cégep- aile D, A, B	800 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	66
67	99092	Équipement - Laboratoires (MAOB)	6 716	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	67
68	21903	Réfection façades arrières aile A, B, D, et F	662 295	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**6 123 138**					70

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**6 123 138**					105

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**6 123 138**				

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 123 138**				

Cégep de Valleyfield

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 123 138**				

Cégep de Valleyfield

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	917 833		1 612 900			2 024 319		506 414	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 065 758		254 800			1 127 495		193 063	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	864 295		622 500			868 433		618 362	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011	252 064					252 064			07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**3 099 950**	**$**	**2 490 200**	**$**	**$**	**4 272 311**	**$**	**1 317 839**	10

Cégep de Valleyfield

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 336 763		975 600			628 989		1 683 374	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			61 000					61 000	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	41 950	97 313	179 000			51 511		266 752	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007	67 270					67 270			17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 445 983**	**97 313**	**1 215 600**	**$**	**$**	**747 770**	**$**	**2 011 126**	29

Cégep de Valleyfield

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
	Nouvelles initiatives		03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			298 700					298 700	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	10-80-233	Implantation Tech. Juridiques et inhalo - Équipement	8 772		0			8 772			40
41	16-80-258	Laboratoires mannequins simulateurs	92 587		0			92 587			41
42	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	429 152		0		(429 152)				42
43	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	118 110		0		(118 110)				43
44	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28 800		0		(28 800)				44
45	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique									45
46	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			280 900		429 152	416 133		293 919	46
47	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			62 400		118 110	57 227		123 283	47
48	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			15 800		28 800	7 735		36 865	48
49	17-80-261	Allocation spécifique - plan d'action numérique			29 308			13 054		16 254	49
50	18-80-272	Allocation spécifique - espace numérique CAF de 97 200$ (I026)		77 760				69 395		8 365	50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	677 421	77 760	687 108			664 903		777 386	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**5 223 354**	**175 073**	**4 392 908**	**$**	**$**	**5 684 984**	**$**	**4 106 351**	77

Cégep de Valleyfield

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						346 462			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux									79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé									80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs									81
82	00-00-905	Produits d'assurance									82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires									84
85	00-00-908	Dons									85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES			383 933			52 061		331 872	86
87	00-00-910	Autres sources			39 631			39 631			87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**423 564**		**$**	**438 154**	**$**	**331 872**	88
89		**GRAND TOTAL**	**5 223 354**	**175 073**	**4 816 472**	**$**	**$**	**6 123 138**	**$**	**4 438 223**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)									90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**6 123 138**			93

Collège Vanier

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Collège Vanier
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**67 826 585**	64 899 975	**6 168 098**	5 545 268	**73 994 683**	70 445 243	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**700 487**	234 174			**700 487**	234 174	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**103 794**	140 755		8 273	**103 794**	149 028	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**168 699**	226 531			**168 699**	226 531	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note		2 473				2 473	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**202 562**	306 572			**202 562**	306 572	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**3 526 685**	3 300 320			**3 526 685**	3 300 320	08
09	2	Vente de biens et services	note	**3 742 276**	3 725 485			**3 742 276**	3 725 485	09
10	2	Locations	note	**104 362**	239 411			**104 362**	239 411	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**45 916**	43 731	**45 916**	43 731	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			4 808	4 808	**4 808**	4 808	13
14		- Gouvernement fédéral	note			177 115	190 145	**177 115**	190 145	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			98 923	56 784	**98 923**	56 784	15
16		- Autres organismes	note			28 237	27 798	**28 237**	27 798	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**49 443**	157 838	**11 325**	11 325	**60 768**	169 163	17
18	2	Autres revenus	note	**47 054**	106 733	**35 063**	68 053	**82 117**	174 786	18
19		**Total**		**76 471 947**	**73 340 267**	**6 569 485**	**5 956 185**	**83 041 432**	**79 296 452**	19

Collège Vanier
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**49 634 088**	47 054 129			**49 634 088**	47 054 129	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**17 183 084**	16 297 346			**17 183 084**	16 297 346	21
22	2	Communications et informations	note	**548 642**	849 002			**548 642**	849 002	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**1 949 929**	2 388 730			**1 949 929**	2 388 730	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**4 865 317**	5 279 375			**4 865 317**	5 279 375	24
25	2	Autres charges	note	**1 074 334**	431 911	**20 835**	20 835	**1 095 169**	452 746	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 444 936**	1 435 226	**1 444 936**	1 435 226	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**54 647**	155 802	**54 647**	155 802	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**4 898 635**	4 316 053	**4 898 635**	4 316 053	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**169 206**	196 630	**169 206**	196 630	31
32		**Total des charges**		**75 255 394**	**72 300 493**	**6 588 259**	**6 124 546**	**81 843 653**	**78 425 039**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note	**(2 735)**	(6 311)			**(2 735)**	(6 311)	39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 213 818**	**1 033 463**	**(18 774)**	**(168 361)**	**1 195 044**	**865 102**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**5 480 500**	4 968 240	**5 662 852**	5 310 010	**11 143 352**	10 278 250	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**5 480 500**	**4 968 240**	**5 662 852**	**5 310 010**	**11 143 352**	**10 278 250**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 213 818**	1 033 463	**(18 774)**	(168 361)	**1 195 044**	865 102	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 13	**(9 169)**	(521 203)	**9 169**	521 203			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**6 685 149**	**5 480 500**	**5 653 247**	**5 662 852**	**12 338 396**	**11 143 352**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Notes	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note 9	**23 980 525**	17 557 199		(26 818)	**23 980 525**	17 530 381	01
02		- Placements de portefeuille	note 4	**2 000 000**				**2 000 000**		02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note 8	**4 444 794**	3 190 784	**161 077**	162 403	**4 605 871**	3 353 187	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**452 292**	428 687	**452 292**	428 687	05
06		- Stocks de fournitures	note	**69 794**	48 807			**69 794**	48 807	06
07		- Stocks destinés à la vente	note							07
08		- Avances interfonds	note 5		28 141	**70 999**				08
09		- Charges payées d'avance	note	**408 368**	354 025	**13 682**	14 560	**422 050**	368 585	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**30 903 481**	**21 178 956**	**698 050**	**578 832**	**31 530 532**	**21 729 647**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note 8	**0**	1 953 928	**22 026 042**	22 036 762	**22 026 042**	23 990 690	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note 6			**51 489 308**	50 193 074	**51 489 308**	50 193 074	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note 7				20 835		20 835	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**1 953 928**	**73 515 350**	**72 250 671**	**73 515 350**	**74 204 599**	17
18		**Total de l'actif**		**30 903 481**	**23 132 884**	**74 213 400**	**72 829 503**	**105 045 882**	**95 934 246**	18

Collège Vanier
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement 2021	03 Fonds de Fonctionnement 2020	04 Fonds des immobilisations 2021	05 Fonds des immobilisations 2020	06 Total 2021	07 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**1 161 648**	5 175 233	**1 161 648**	5 175 233	19
20	5	- Créditeurs	note	**13 462 373**	10 524 858	**1 442 398**	1 048 711	**14 904 771**	11 573 569	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**2 177 650**	1 280 784		0	**2 177 650**	1 280 784	22
23	6	- Apports reportés	note	**5 462 581**	2 156 125			**5 462 581**	2 156 125	23
24	6	- Revenus reportés	note	**3 044 729**	3 690 617			**3 044 729**	3 690 617	24
25		- Dus interfonds	note 5	**70 999**			28 141			25
26		- Intérêts courus	note			**451 069**	409 251	**451 069**	409 251	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note 11			**5 254 956**	4 291 847	**5 254 956**	4 291 847	28
29		**Total du passif à court terme**		**24 218 332**	**17 652 384**	**8 310 071**	**10 953 183**	**32 457 404**	**28 577 426**	29
30		- Dette à long terme	note 11			**56 361 265**	51 898 888	**56 361 265**	51 898 888	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6	- Apports reportés	note			**3 888 817**	4 314 580	**3 888 817**	4 314 580	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**60 250 082**	**56 213 468**	**60 250 082**	**56 213 468**	34
35		**Total du passif**		**24 218 332**	**17 652 384**	**68 560 153**	**67 166 651**	**92 707 486**	**84 790 894**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**6 685 149**	5 480 500			**6 685 149**	5 480 500	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**5 653 247**	5 662 852	**5 653 247**	5 662 852	40
41		**Total solde de fonds**		**6 685 149**	**5 480 500**	**5 653 247**	**5 662 852**	**12 338 396**	**11 143 352**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**30 903 481**	**23 132 884**	**74 213 400**	**72 829 503**	**105 045 882**	**95 934 246**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Vanier
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 195 044	865 102	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(354 999)	(323 266)	08
09	- Amortissement des immobilisations	4 898 635	4 316 053	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 916	43 731	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 114 446)	(3 911 997)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	La variation des comptes à payer et frais courus sur les biens non capitalisables	(3 736)		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	7 150 674	2 064 433	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**8 837 923**	**3 074 891**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 797 446)	(5 224 731)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(5 797 446)**	**(5 224 731)**	24

Collège Vanier
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements	(2 000 000)		25
26	Cession de placements		2 000 000	26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**(2 000 000)**	**2 000 000**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(4 013 585)	1 066 555	29
30	Encaissement de dette à long terme	9 716 545	3 647 959	30
31	Remboursement de dette à long terme	(177 402)	(173 062)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(45 127)	(21 523)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	(70 764)	72 222	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**5 409 667**	**4 592 151**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**6 450 144**	**4 442 311**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 530 381	13 088 070	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**23 980 525**	17 530 381	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	24 675 448	18 431 108	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation		29 791	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(694 923)	(930 518)	48
49	**Total**	**23 980 525**	**17 530 381**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Collège Vanier

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Collège Vanier

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(59 010)**	28 903	**(313 965)**	(1 266)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**64 385 072**	61 016 897	**3 765 372**	3 812 199			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**700 487**	8 811		225 363			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**103 794**	140 755					05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**168 699**	226 531					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		2 473					08
09	Autres organismes	**183 674**	306 572	**18 888**				09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**3 456 443**	3 242 190	**35 615**	25 955	**34 627**	32 175	10
11	Ventes de biens et services	**463 948**	1 296 619	**842 288**	920 685	**253 003**	258 668	11
12	Locations	**58 506**	197 452					12
13	Autres revenus	**93 762**	258 260					13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**69 555 375**	**66 725 463**	**4 348 198**	**4 982 936**	**287 630**	**290 843**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**44 091 348**	42 091 674	**3 328 030**	2 657 618	**355 603**	329 196	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**917 337**	1 148 308					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**14 784 848**	14 076 177	**1 023 885**	1 095 373	**3 782**	10 790	19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**921 418**	699 698					20
21	Communications et informations	**387 194**	629 162	**105 922**	124 317			21
22	Fournitures et matériel	**1 844 577**	2 267 099	**46 804**	42 067	**83**	1 100	22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**4 475 023**	4 603 426	**59 408**	186 459	**225**	325	23
24	Autres charges	**921 118**	358 620	**57 294**	16 274			24
25	Facturation interne	**(1 816)**		**1 816**				25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**68 341 047**	**65 874 164**	**4 623 159**	**4 122 108**	**359 693**	**341 411**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**1 214 328**	**851 299**	**(274 961)**	**860 828**	**(72 063)**	**(50 568)**	27

Collège Vanier

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(372 975)**	27 637	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			**49 116**	43 242			**68 199 560**	64 872 338	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**700 487**	234 174	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							**103 794**	140 755	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral							**168 699**	226 531	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								2 473	35
36	Autres organismes							**202 562**	306 572	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**3 526 685**	3 300 320	37
38	Ventes de biens et services			**2 183 037**	1 249 513			**3 742 276**	3 725 485	38
39	Locations			**45 856**	41 959			**104 362**	239 411	39
40	Autres revenus							**93 762**	258 260	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**$**	**$**	**2 278 009**	**1 334 714**	**$**	**$**	**76 469 212**	**73 333 956**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**941 770**	827 333			**48 716 751**	45 905 821	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**917 337**	1 148 308	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**449 151**	415 308			**16 261 666**	15 597 648	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**921 418**	699 698	47
48	Communications et informations			**55 526**	95 523			**548 642**	849 002	48
49	Fournitures et matériel			**58 465**	78 464			**1 949 929**	2 388 730	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**330 661**	489 165			**4 865 317**	5 279 375	50
51	Autres charges			**95 922**	57 017			**1 074 334**	431 911	51
52	Facturation interne									52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**$**	**$**	**1 931 495**	**1 962 810**	**$**	**$**	**75 255 394**	**72 300 493**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**346 514**	**(628 096)**	**$**	**$**	**1 213 818**	**1 033 463**	54

Collège Vanier

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES

		01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 114 446	3 911 997	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 338 524	1 349 954	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	127 181	61 750	04
05	- Subventions - Autres	198 222	8 273	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**5 778 373**	**5 331 974**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	42 044	18 596	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	347 681	202 971	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**6 168 098**	**5 553 541**	10

Amortissement des apports reportés - MES

11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 916	43 731	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	**Total - MES**	**45 916**	**43 731**	13

Collège Vanier

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(2 177 650)**	(1 280 784)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'emission de la dette a long terme			45 127	21 523	03
04	Frais d'interet sur la dette a long terme			(1 444)	(1 445)	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		516 665			05
06	- Vacances		1 296 299			06
07	- Indemnités de départ		45 798			07
08	- Assurance-traitement		93 439			08
09	- Autres congés sociaux		1 727			09
10	- Immobilisations			21 983 998	21 636 317	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			450 653	408 609	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(2 177 650)**	**673 144**	**22 478 334**	**22 065 004**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir				400 445	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**400 445**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**673 144**	**22 478 334**	**22 465 449**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(1 280 784)	452 292	428 687	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**1 953 928**	**22 026 042**	22 036 762	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**2 177 650**	**$**	**$**	**$**	25

Collège Vanier
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	1 813 733	1 245 150		18	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			259 492	540 069	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables			12	3 748	03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	3 358 604	1 434 526			05
06	Vacances à payer	7 215 403	6 705 024			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	353 495	488 236			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	721 138	634 363			09
10	Retenues sur contrat à payer			242 264		10
11	Autres éléments créditeurs	0	17 559	940 630	504 876	11
12	**Total des créditeurs**	**13 462 373**	**10 524 858**	**1 442 398**	**1 048 711**	12

Collège Vanier
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2021	Fonds de fonctionnement 02 2020	Fonds des immobilisations 03 2021	Fonds des immobilisations 04 2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	147 880	76 023			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	76 544	36 631			02
03	- Allocations spécifiques	4 679 771	2 019 615			03
04	- Sous-embauche	497 320				04
05	- Charges à la formation continue reportées	61 066	23 856			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			241 698	242 487	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**5 462 581**	**2 156 125**	**241 698**	**242 487**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**5 462 581**	**2 156 125**	**241 698**	**242 487**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			69 731	74 539	12
13	Redressement du solde de début			(4)		13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(4 808)	(4 808)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**64 919**	**69 731**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début			2 782 547	2 972 692	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(177 115)	(190 145)	20
21	Solde de fin	**$**	**$**	**2 605 432**	**2 782 547**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			663 660	675 945	22
23	Redressement du solde de début			(400 442)		23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			284 534	44 499	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(98 923)	(56 784)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**448 829**	**663 660**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			556 155	577 753	27
28	Redressement du solde de début			21		28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				6 200	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 237)	(27 798)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**527 939**	**556 155**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**5 462 581**	**2 156 125**	**3 888 817**	**4 314 580**	32

Collège Vanier
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	2 290 255	3 153 840	33
34	Autres revenus perçus d'avance	754 474	536 777	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**3 044 729**	**3 690 617**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Collège Vanier
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Collège Vanier

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Daycare & Vet Clinic	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(22 902 195)	24 542 792	(946 393)				233 284			112 552	01
02	Redressements affectant les années antérieures	1 084 506										02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(21 817 689)	24 542 792	(946 393)				233 284			112 552	03
04	Résultats de l'année	1 214 328	(274 961)	(72 063)				(15 390)			12 205	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(20 603 361)**	**24 267 831**	**(1 018 456)**	**$**	**$**	**$**	**217 894**	**$**	**$**	**124 757**	07
08	Acquisition d'immobilisations		(9 169)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**(9 169)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(20 603 361)**	**24 258 662**	**(1 018 456)**	**$**	**$**	**$**	**217 894**	**$**	**$**	**124 757**	12

	Centre de responsabilité	Language School	Sports Field Operation	Aquatics	Int. Short Term Projects	International AEC	Corporate training Community Services	Redeploiement du personnel RSSS			**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020	2 689 702	541 752	133 554	77 040	(86 094)	1 084 506				**5 480 500**	13
14	Redressements affectant les années antérieures						(1 084 506)				**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	2 689 702	541 752	133 554	77 040	(86 094)					**5 480 500**	15
16	Résultats de l'année	(154 458)	22 946	(26 570)		558 090	(4 390)	(45 919)			**1 213 818**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**2 535 244**	**564 698**	**106 984**	**77 040**	**471 996**	**(4 390)**	**(45 919)**	**$**		**6 694 318**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(9 169)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(9 169)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**2 535 244**	**564 698**	**106 984**	**77 040**	**471 996**	**(4 390)**	**(45 919)**	**$**		**6 685 149**	24

Collège Vanier

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	42 306 500		(1 408 732)		497 320	2 110 992	42 511 440	42 236 928	274 512	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 408 732				1 408 732	917 337	491 395	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 061 300	196 444	(1 224 122)	250 314	386 656	6 004 292	23 901 572	22 775 756	1 125 816	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(163 000)		(21 200)			49 443	(134 757)	124 780	(259 537)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	911 700	3 496 213	(9 801)	1 756 201	4 226 915		1 927 398	1 971 429	(44 031)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(59 010)		(59 010)	06
07		Rétroactivité								314 817	(314 817)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**62 116 500**	**3 692 657**	**(1 255 123)**	**2 006 515**	**5 110 891**	**8 164 727**	**69 555 375**	**68 341 047**	**1 214 328**	08
09	9090	Formation continue	233 500	3 503 622	(209 498)	255 239	61 066	896 791	4 618 588	4 556 434	62 154	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 100	83 575		13 100	66 200		43 575	43 575		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(313 965)		(313 965)	11
12		Rétroactivité								23 150	(23 150)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**246 600**	**3 587 197**	**(209 498)**	**268 339**	**127 266**	**896 791**	**4 348 198**	**4 623 159**	**(274 961)**	13
14	9080	Cours d'été						287 630	287 630	359 693	(72 063)	14
15	2040	Centres de transfert de technologie										15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires						96	96	15 486	(15 390)	19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22		Daycare & Vet Clinic						57 751	57 751	45 546	12 205	22
23		Language School						463 565	463 565	618 023	(154 458)	23
24		Sports Field Operation						45 856	45 856	22 910	22 946	24
25		Aquatics						98 859	98 859	125 429	(26 570)	25
26		Int. Short Term Projects										26
27		International AEC						1 562 766	1 562 766	1 004 676	558 090	27
28		Corporate training Community Services								4 390	(4 390)	28
29		Redeploiement du personnel RSSS						49 116	49 116	95 035	(45 919)	29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 278 009**	**2 278 009**	**1 931 495**	**346 514**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**62 363 100**	**7 279 854**	**(1 464 621)**	**2 274 854**	**5 238 157**	**11 627 157**	**76 469 212**	**75 255 394**	**1 213 818**	32

Collège Vanier

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	42 306 500					497 320	41 809 180	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**42 306 500**	**$**	**$**	**$**	**$**	**497 320**	**41 809 180**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	7 103 400	39 504					7 142 904	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 109 700	16 633					3 126 333	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	92 200						92 200	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	674 900						674 900	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		130 596		198 696		329 292		28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		5 746		51 618		57 364		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 990					1 990	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(1 224 122)		(1 224 122)	38
39			**Sous-total:**	**14 301 700**	**196 444**	**$**	**250 314**	**(1 224 122)**	**386 656**	**13 137 680**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 759 600						4 759 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**4 759 600**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**4 759 600**	44

Collège Vanier
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 666					16 666	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	257 884		87 443	(9 556)	83 541	342 230	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					47 914	2 086	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750	521 539	100 000		940 289		54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	66 800			68 721		124 461	11 060	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				98 837		84 506	14 331	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français								62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 956					6 956	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	604 900					563 558	41 342	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 781 996				811 344	970 652	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		36 598				36 598		68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		87 600				45 000	42 600	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		6 500		9 569		8 469	7 600	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		51 040				44 603	6 437	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie				245	(245)			73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				73 638			73 638	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				210 205		191 997	18 208	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		593 687		591 604		1 185 291		76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				1 003			1 003	77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		63 831		474 936		24 691	514 076	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				40 000		34 653	5 347	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		65 350					65 350	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**911 700**	**3 186 858**	**521 539**	**1 756 201**	**(9 801)**	**4 226 915**	**2 139 582**	87

Collège Vanier
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(163 000)						(163 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(21 200)		(21 200)	89
90			**Sous-total:**		**(163 000)**	**$**	**$**	**$**	**(21 200)**	**$**	**(184 200)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92			**Sous-total:**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			98 771			47 013		145 784	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			799 517			(30 248)		769 269	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			957 003			501 466		1 458 469	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			455 801			231 237		687 038	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			202 937			97 135		300 072	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			586 136			(586 136)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			279 164			(279 164)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			124 293			(124 293)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		233 500			255 239	(3 290)	61 066	424 383	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(63 218)		(63 218)	107
108			**Sous-total:**		**233 500**	**3 503 622**	**$**	**255 239**	**(209 498)**	**61 066**	**3 721 797**	108

Collège Vanier
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	22 775				43 575	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	13 100			13 100		26 200		113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**13 100**	**60 800**	**22 775**	**13 100**	**$**	**66 200**	**43 575**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**62 363 100**	**6 947 724**	**544 314**	**2 274 854**	**(1 464 621)**	**5 238 157**	**65 427 214**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**62 363 100**	**6 947 724**	**544 314**	**2 274 854**	**(1 464 621)**	**5 238 157**		140

Collège Vanier
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES	811 610			824 422							01
02	826	MES - Autres	1 299 382										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			178 497	521 990							04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				103 794							05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral				168 699							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				183 674							09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			1 494 268	602 040						18 888	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			1 317 474						31 181	27 154	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			42 661						3 446	8 461	12
13	868	Ventes de biens et services			83 034	158 756		222 158			253 003	842 288	13
14	880	Locations			34 428			24 078					14
15	881	Intérêts							49 443				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change				(2 735)							24
25	892	Autres revenus			0			47 054					25
26	888	Facturation interne											26
27		**TOTAL**	**2 110 992**	**$**	**3 150 362**	**2 560 640**	**$**	**293 290**	**49 443**	**$**	**287 630**	**896 791**	27

Collège Vanier
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Daycare & Vet Clinic	Language School	Sports Field Operation	
		REVENUS											
800		MES											
826		MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
831		Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											
830		Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											
840		Entreprises du gouvernement											
850		Subventions du gouvernement fédéral											
827		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
870		Autres organismes											
860		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
865		Droits - étudiants internationaux											
866		Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
868		Ventes de biens et services					96			57 751	463 565		
880		Locations										45 856	
881		Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
820		Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
821		Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
822		Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
823		Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
824		Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
825		Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
890		Gain (perte) sur disposition de placement											
891		Gain (perte) de change											
892		Autres revenus											
888		Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**96**	**$**	**$**	**57 751**	**463 565**	**45 856**	

Collège Vanier
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
						Services auxiliaires							
58			Aquatics	Int. Short Term Projects	International AEC	Corporate training Community Service	Redeploiement du personnel RSSS						58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES					49 116					1 685 148	61
62	826	MES - Autres										1 299 382	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										700 487	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										103 794	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										168 699	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										202 562	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 096 308	70
71	865	Droits - étudiants internationaux			0							1 375 809	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										54 568	72
73	868	Ventes de biens et services	98 859		1 562 766							3 742 276	73
74	880	Locations										104 362	74
75	881	Intérêts										49 443	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change										(2 735)	84
85	892	Autres revenus										47 054	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**98 859**		**$ 1 562 766**		**$ 49 116**		**$**			**11 627 157**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre			100 853	33 984	48 347	295 837	832 091	296 729	137 710	01
02	120	Personnel de gérance							146 643	84 018	143 453	02
03	140	Personnel enseignant	38 259 918		17 370		112 287		355 128	24 171		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	29 009									04
05	170	Personnel professionnel			80 114	301 337	22 650	2 139 157	492 239	37 475	55 815	05
06	200	Personnel de soutien			1 406 885	844 263		513 671	1 006 297	241 757	272 665	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 948 001				11 532	0	36 330	2 523		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			192 035	140 566	12 481	339 861	296 878	78 934	68 518	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	917 337									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**43 154 265**	**$**	**1 797 257**	**1 320 150**	**207 297**	**3 288 526**	**3 165 606**	**765 607**	**678 161**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			48 094	60 205	1 972	120 610	32 318	8 627	2 096	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			208 535	48 540	27 281	94 356	1 753		961	16
17	500	Autres dépenses du code 500			8 236	39 753	0	22 370	20 153	25 682	479	17
18	620	Honoraires professionnels			536		10 115	3 962	1 925	25 772	23 863	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			68 343			7 550				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			12 667							20
21	650	Contrats			58 830	330 576	66 053	374 879	48 184	17 257	239 751	21
22	600	Autres dépenses du code 600			13 377			15 724	23 996	25 245	5 362	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			178 497		6 037	13 665	51		7 823	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			141			2 199				27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 947						2 360	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**599 203**	**479 074**	**111 458**	**655 315**	**128 380**	**102 583**	**282 695**	29
30		**Total**	**43 154 265**	**$**	**2 396 460**	**1 799 224**	**318 755**	**3 943 841**	**3 293 986**	**868 190**	**960 856**	30

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	56 374	113 389		56 373		119 907	281 060	225 085	31
32	120	Personnel de gérance		29 552		195 662		62 128	83 378		32
33	140	Personnel enseignant							187 817		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	56 709						82 083	194 581	35
36	200	Personnel de soutien	315 038	783 706	100 186	49 874		50 430	171 266	173 244	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							19 378		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	51 822	127 128	12 573	24 012		26 455	69 379	57 963	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							921 418		40
41		**Sous-total:**	**479 943**	**1 053 775**	**112 759**	**325 921**	**$**	**258 920**	**1 815 779**	**650 873**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	61 014	1 626		6 261		1 199	23 077	701	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			240 163						44
45	520	Électricité			745 838						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	2 572	6 981		3 177		743	3 012	104	46
47	500	Autres dépenses du code 500	157 405	169 543	8 664	2 848	2 574	78	772	190	47
48	620	Honoraires professionnels	300			13 145		7 596	2 841	13 355	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							13 160		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	10 289	531 062		662 297	996 167	4 117	26 249	406 630	51
52	600	Autres dépenses du code 600					4 270		282 096	0	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	0	14 544					11 727		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(4 156)								57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**227 424**	**723 756**	**994 665**	**687 728**	**1 003 011**	**13 733**	**362 934**	**420 980**	**$** 59
60		**Total**	**707 367**	**1 777 531**	**1 107 424**	**1 013 649**	**1 003 011**	**272 653**	**2 178 713**	**1 071 853**	**$** 60

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			217 830						13 342		61
62	120	Personnel de gérance			47 803						3 669		62
63	140	Personnel enseignant		775 548	2 953 634		318 207				213 524		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		372 885	351 186						20 424		65
66	200	Personnel de soutien		47 235	301 771		3 363				36 800		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		79 719	351 246		37 396				19 093		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		49 908	105 295		419				7 965		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 325 295**	**4 328 765**	**$**	**359 385**	**$**	**$**	**$**	**314 817**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		19 394	105 922								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 808	21 422								76
77	500	Autres dépenses du code 500		6	25 382		83						77
78	620	Honoraires professionnels			4 977								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 604									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		61 549	466	43 575	225			62 243			81
82	600	Autres dépenses du code 600		2 086	10 390								82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	124 780	559 687	53 530								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		0	1 816								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 764								88
89		**Sous-total:**	**124 780**	**646 134**	**227 669**	**43 575**	**308**	**$**	**$**	**62 243**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**124 780**	**1 971 429**	**4 556 434**	**43 575**	**359 693**	**$**	**$**	**62 243**	**314 817**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		56 927		Primes de monitorat --->		5 316			91

Collège Vanier

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Formation continue					Services auxiliaires					92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Daycare & Vet Clinic	Language School	Sports Field Operation	Aquatics	93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								471			95
96	120	Personnel de gérance								42 009			96
97	140	Personnel enseignant	16 832	6 318						360 696			97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement								0			98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien								71 387	11 533	105 556	100
101	300	Av. sociaux - enseignants								43 642			101
102	300	Av. sociaux - autres personnels								13 722	1 299	11 618	102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**16 832**	**6 318**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**531 927**	**12 832**	**117 174**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400								34 780		50	106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé							24 080	6 462	1 728	6 215	110
111	500	Autres dépenses du code 500							19 506				111
112	620	Honoraires professionnels								33 911			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				15 486				0			115
116	600	Autres dépenses du code 600								3 461	8 350		116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700							1 960	7 482		1 990	118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne											121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**15 486**	**$**	**$**	**45 546**	**86 096**	**10 078**	**8 255**	123
124		**Total**	**16 832**	**6 318**	**$**	**15 486**	**$**	**$**	**45 546**	**618 023**	**22 910**	**125 429**	124

Collège Vanier
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125			Int. Short Term	International AEC	Corporate training	Redeploiement du					125
126			Projects		Community Services	personnel RSSS				TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 829 382	128
129	120	Personnel de gérance		42 009						880 324	129
130	140	Personnel enseignant		471 440	0					44 072 890	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement				0				29 009	131
132	170	Personnel professionnel								4 206 655	132
133	200	Personnel de soutien		129 438						6 636 365	133
134	300	Av. sociaux - enseignants		53 742	340	11 910				4 614 852	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels		20 109						1 708 940	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								917 337	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								921 418	137
138		**Sous-total:**	**$**	**716 738**	**340**	**11 910**	**$**			**66 817 172**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400		20 696						548 642	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								240 163	142
143	520	Électricité								745 838	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé		279						460 009	144
145	500	Autres dépenses du code 500		195						503 919	145
146	620	Honoraires professionnels		55 422						197 720	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments		209 981						300 638	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								12 667	148
149	650	Contrats		0	4 050					3 959 935	149
150	600	Autres dépenses du code 600								394 357	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700		1 365		83 125				1 066 263	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								8 071	156
157		**Sous-total:**	**$**	**287 938**	**4 050**	**83 125**	**$**			**8 438 222**	157
158		**Total**	**$**	**1 004 676**	**4 390**	**95 035**	**$**			**75 255 394**	158

Collège Vanier

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(1 280 784)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 143 701	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(137 083)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		62 363 100		04
05	Certifications de crédits - année courante		6 947 724		05
06	Lettres d'autorisation		544 314		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 464 621)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**68 390 517**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**68 390 517**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**68 253 434**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			70 431 084	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(2 177 650)**	18

Collège Vanier
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	47 213	(51 754)	(4 541)	(25 216)	(29 757)	01
02	- «A» de FABRES	281 668		281 668	236 090	517 758	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	1 150 579	(1 150 579)			0	05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				1 299 382	1 299 382	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Coûts additionnels liés au redéploiement des ressources dans le RSSS	43 242		43 242	49 116	92 358	08
09	Montant rémunération additionnelle-personnel enseignant à l'enseignement régulier	83 002	(83 002)			0	09
10	Soutien à des partenaires pour le plan d'action autochtones	8 765		8 765	(8 765)	0	10
11	Indexation salariale 2% au 1er avril 2020 et au 30 juin 2021				1 546 248	1 546 248	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**1 614 469**	**(1 285 335)**	**329 134**	**3 096 855**	**3 425 989**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	863 647		863 647	(290 563)	573 084	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	193 290		193 290	(284 451)	(91 161)	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ						24
25	- Congés anticipés ou différés	294 213		294 213	9 186	303 399	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	225 165		225 165	8 318	233 483	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 576 315**	**$**	**1 576 315**	**(557 510)**	**1 018 805**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**3 190 784**	**(1 285 335)**	**1 905 449**	**2 539 345**	**4 444 794**	28

Collège Vanier
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	674 900			674 900	882 927	(208 027)				(208 027)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	130 596	198 696		329 292		329 292		329 292			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 746	51 618		57 364		57 364		57 364			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 990			1 990	1 990						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 975			1 975	1 975						07
08		**TOTAL**		**815 207**	**250 314**	**$**	**1 065 521**	**886 892**	**178 629**	**$**	**386 656**	**$**	**(208 027)**	08

Collège Vanier
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 666			16 666	16 666						14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	347 884	87 443		435 327	342 230	93 097		83 541	9 556		16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	2 086	47 914		47 914			17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	840 289	100 000		940 289		940 289		940 289			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016								418 750			19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016											20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								521 539			21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	66 800	68 721		135 521	11 060	124 461		124 461			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		98 837		98 837	14 331	84 506		84 506			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164											29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 956			6 956	6 956						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	604 900			604 900	41 342	563 558		563 558			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					18 900	(18 900)		437 422			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021								107 370			35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					22 442	(22 442)		18 766			36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 781 996			1 781 996	759 471	1 022 525	211 181	811 344			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					27 556	(27 556)	12 187	475 586			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					26 365	(26 365)	198 994	133 727			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					26 933	(26 933)		74 488			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					678 617	(678 617)		127 543			41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	36 598			36 598		36 598		36 598			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	87 600			87 600	42 600	45 000		45 000			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	6 500	9 569		16 069	7 600	8 469		8 469			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	51 040			51 040	6 437	44 603		44 603			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039		245		245		245			245		47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		73 638		73 638	81 482	(7 844)				(7 844)	48

Collège Vanier
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		210 205		210 205	18 208	191 997		191 997			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050		210 205		210 205	18 208	191 997		191 997			50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	593 687	591 604		1 185 291		1 185 291		1 185 291			56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		1 003		1 003	0	1 003	1 003				57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	63 831	474 936		538 767	514 076	24 691		24 691			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		40 000		40 000	5 347	34 653		34 653			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	65 350			65 350	101 537	(36 187)				(36 187)	63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 620 097**	**1 756 201**	**$**	**6 376 298**	**1 971 429**	**4 404 869**	**212 184**	**4 226 915**	**9 801**	**(44 031)**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230											68
69		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 435 304**	**2 006 515**	**$**	**7 441 819**	**2 858 321**	**4 583 498**	**212 184**	**4 613 571**	**9 801**	**(252 058)**	70

Collège Vanier
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	313 852	32 277	346 129	10
11	- Vacances	4 509 814	551 921	5 061 735	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	45 685	4 698	50 383	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	78 550	8 038	86 588	15
16	**Total**	**4 947 901**	**596 934**	**5 544 835**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables				17
18	- Congés de maladie non-monnayables	6 607	759	7 366	18
19	- Vacances	1 931 541	222 127	2 153 668	19
20	- Temps supplémentaire	205 790	23 666	229 456	20
21	- Indemnités de départ	269 461	35 015	304 476	21
22	- Assurance-traitement	36 334	4 178	40 512	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	8 720	1 003	9 723	23
24	**Total**	**2 458 453**	**286 748**	**2 745 201**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables				25
26	- Congés de maladie non-monnayables	320 459	33 036	353 495	26
27	- Vacances	6 441 355	774 048	7 215 403	27
28	- Temps supplémentaire	205 790	23 666	229 456	28
29	- Indemnités de départ	269 461	35 015	304 476	29
30	- Assurance-traitement	82 019	8 876	90 895	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	87 270	9 041	96 311	31
32	**Total**	**7 406 354**	**883 682**	**8 290 036**	32

Collège Vanier

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	43 575			43 575	43 575						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	13 100	13 100		26 200		26 200		26 200			05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**96 675**	**13 100**	**$**	**109 775**	**43 575**	**66 200**	**$**	**66 200**	**$**	**$**	08

Collège Vanier

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	198 696		198 696
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05	Conventions collectives - A114	23 019	51 618		51 618
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07	Formation des administrateurs - A115	23 021			
08	**TOTAL**		**250 314**	**$**	**250 314**
09					
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**				
11		01	02	03	04
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
13					
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16	Gestion des programmes	43 118			
17	Programmes techniques	43 120			
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19	Pôles régionaux - R107	43 160			
20	Évaluation systémique	44 013			
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	87 443		87 443
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	68 721		68 721
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	98 837		98 837
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164			
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38	Réussite et relance économique - S119	45 021			
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49	Communautés culturelles - S116	45 032	9 569		9 569
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039	245		245
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	73 638		73 638
54	Plan d'action numérique	45 050	210 205		210 205
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050	210 205		
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	591 604		591 604
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	1 003		1 003
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	474 936		474 936
64	Autres allocations (DAEI)	49 042			
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	40 000		40 000
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67	Récupération « Autres »	49 400			
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
72	**TOTAL**		**1 756 201**	**$**	**1 756 201**
73					

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	23 856	231 383	255 239
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
06	Collaboration régionale - R107	50 640	13 100		13 100
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
09	**TOTAL**		**36 956**	**231 383**	**268 339**
10					
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
14	**TOTAL**		**$**		**$**
15					
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**				
17		05	06	07	08
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
20					
21	**Grand total**		**2 043 471**	**231 383**	**2 274 854**
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					

Collège Vanier

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	38 259 918	442,10 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	29 009				02
03	**Sous-total**	**38 288 927**	442,10 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**38 288 927**	442,10 ETC	86 607	10,32%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		5,24 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**38 288 927**	447,34 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		447,34 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		454,94 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		454,94 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		7,60 ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,04) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,26) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		5,30 ETC	**497 320**		19

Collège Vanier

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 065							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,308%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 834							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	94 312				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					454,94 ETC		454,94 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					454,94 ETC	ETC	454,94 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(5,24) ETC		(5,24) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					449,70 ETC	ETC	449,70 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					42 197 150		42 197 150	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**42 197 150**	**$**	**42 197 150**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 408 732**	**$**	**1 408 732**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**43 605 882**	**$**	**43 605 882**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 408 732						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		917 337	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			491 395					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,610%	0,530%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1	1						23
24	Date de début de contrat des enseignants	09-août-2020	10-janv-2021						24

Collège Vanier

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Collège Vanier

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	77 446	192	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables		90 612	02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(118 182)	(2 667)	03
04	Garantie de traitement	663 152	279 240	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(54 216)	34 388	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	110 383	16 162	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	4 378	3 213	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	47 382		09
10	Congés de maladie monnayables		(33 463)	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	23 346		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Vacation, Overtime, Social days		371 784	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**753 689**	**759 461**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	67 515	95 020	17
18	**Total des dépenses salariales**	**821 204**	**854 481**	18
19	Hygiène et sécurité	11 634	10 301	19
20	Perfectionnement local	84 499	56 636	20
21	Autre non salariale :			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**917 337**	**921 418**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**917 337**	**921 418**	44

	Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)		
45	Personnel cadre et hors-cadre	206 426	45
46	Gérant	64 262	46
47	Professionnel	181 234	47
48	Soutien	307 539	48
49	**Total**	**759 461**	49

Collège Vanier

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	9 646 Pes		769 269					769 269	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			799 517				k									10
11		**TOTAL**		**799 517**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**9 646 Pes**		**769 269**					**769 269**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

			Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	244 Pes	9 730	9 730
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 706 Pes	136 054	136 054
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			
15		**TOTAL**			**145 784**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		4,75 CFC	93 834	222 856	7 354	230 210	**255 239**	(255 239)	1,26 CFC	**61 066**	16

Collège Vanier

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28	2							k								28
29	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					
										Epes	A	B		Total	Subvention (Champs 9090)
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41	**Sous-total**		**$**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	41
42	**TOTAL PN**		**$**			**Inscrire virements L42 C05**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**		**$**	42

Collège Vanier

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total	Subvention (Champs 9090)	
	EMPLOI-QUÉBEC															
43	**2**	JEE0K(2017)					0,88	648 Pes	8 424 Pes	49 742	20 040	6 056		75 838		43
44	**2**	LCA6A(2013)	x				0,88	160 Pes	1 600 Pes	12 282	4 557	1 150	1 799	19 788		44
45	**2**	LCAAV(2005)					0,88	560 Pes	5 600 Pes	42 987	15 948	4 026		62 961		45
46	**2**	LCE2S(2001)					0,88	300 Pes	3 600 Pes	23 029	9 033	2 588		34 650		46
47	**2**	LEA2B(2001)	x				0,88	72 Pes	1 872 Pes	5 527	2 990	1 346	986	10 849		47
48	**2**						k									48
49	**2**						k									49
50	**2**						k									50
51	**2**						k									51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**			989593			k									55
56		**Sous-total**		**989 593**				**1 740 Pes**	**21 096 Pes**	**133 567**	**52 568**	**15 166**	**2 785**	**204 086**		56
	ENVELOPPE MES															
57	**2**	ELC1P(2005)	x				0,88	150 Pes	8 250 Pes	11 514	9 777	5 931	2 722	29 944		57
58	**2**	JEE0K(2017)					0,88	3 564 Pes	46 332 Pes	273 581	110 220	33 308		417 109		58
59	**2**	LCA6A(2013)	x				0,88	1 272 Pes	12 720 Pes	97 642	36 226	9 144	14 301	157 313		59
60	**2**	LCAAV(2005)					0,88	2 307 Pes	23 070 Pes	177 091	65 702	16 585		259 378		60
61	**2**	LCE2S(2001)					0,88	1 502 Pes	18 024 Pes	115 297	45 226	12 957		173 480		61
62	**2**	LEA2B(2001)	x				0,88	1 884 Pes	48 984 Pes	144 620	78 238	35 215	25 807	283 880		62
63	**2**	LEA8F(2002)	x				0,88	1 019 Pes	26 494 Pes	78 221	42 316	19 047	13 958	153 542		63
64	**2**						k									64
65	**2**						k									65
66	**2**						k									66
67	**2**						k									67
68	**2**						k									68
69	**2**						k									69
70	**2**						k									70
71	**2**			1615741			k									71
72		**Sous-total**		**1 615 741**		**Inscrire virements L72 C05**		**11 698 Pes**	**183 874 Pes**	**897 966**	**387 705**	**132 187**	**56 788**	**1 474 646**		72
73	**TOTAL PN+EMES+EQ**			**2 605 334**	**$**	**$**		**13 438 Pes**	**204 970 Pes**	**1 031 533**	**440 273**	**147 353**	**59 573**	**1 678 732**		73
74	**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 605 334						**Total en incluant le temps partiel**				2 445 579	2 445 579	74
75			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)															76
77				Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)					159 755		CC à reporter	Récupération 159 755	77

Collège Vanier

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			ELC1P(2005)	x		0,88	90 Pes	4 950 Pes	6 909	5 866	3 559	1 633			79
80		Cas particuliers			JEE0K(2017)			0,88	162 Pes	2 106 Pes	12 436	5 010	1 514				80
81		Cas particuliers			LCAAV(2005)			0,88	17 Pes	170 Pes	1 305	484	122				81
82		Cas particuliers			LCE2S(2001)			0,88	127 Pes	1 524 Pes	9 749	3 824	1 096				82
83		Cas particuliers			LEA2B(2001)	x		0,88	66 Pes	1 716 Pes	5 066	2 741	1 234	904			83
84		Cas particuliers			LEA8F(2002)	x		0,88	23 Pes	598 Pes	1 766	955	430	315			84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**485 Pes**	**11 064 Pes**	**37 231**	**18 880**	**7 955**	**2 852**	**$**		97

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,88	10 248 Pes	97 952 Pes	719 205	288 164			(307 440)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**10 248 Pes**	**97 952 Pes**	**719 205**	**288 164**			**(307 440)**		108
109		**TOTAL**							**10 733 Pes**	**109 016 Pes**	**756 436**	**307 044**	**7 955**	**2 852**	**(307 440)**	**766 847**	109

Collège Vanier

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)															116

Collège Vanier

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	69 704,532	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	2 275	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	4 741	(3)
04	Total pris en considération	**67 239**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	(137)	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(2 412)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 412)		(2 412,0)	(2 412,0)	(2 412,0)				(0,8)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 412,0)	1 008,6	(1 403,4)				(0,5)	08
09		1,50%	3,00%			(2 412,0)	1 008,6	(394,8)	1 875,0	1 875,0	0,81500%	(0,8)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(2 412,0)	1 008,6	613,8		1 875,0		(0,4)	10
11		1,50%	6,00%			(2 412,0)	1 008,5	1 622,3	2 561,7	4 436,7	0,79800%	(0,9)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 411,8)	2 353,6	3 975,9		4 436,7		(0,2)	12
13		3,50%	13,00%		6,5	(2 411,5)	2 353,7	6 329,6	5 714,7	10 151,4	0,78300%	(1,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 411,2)	2 689,8	9 019,4		10 151,4		(0,4)	14
15		4,00%	21,00%			(2 411,0)	2 689,8	11 709,2	5 427,2	15 578,6	0,78100%	(1,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 410,7)	2 689,9	14 399,1		15 578,6		(0,4)	16
17		4,00%	29,00%			(2 410,4)	2 689,8	17 088,9	5 414,5	20 993,1	0,76900%	(1,3)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 410,1)	2 689,9	19 778,8		20 993,1		(0,4)	18
19		4,00%	37,00%			(2 409,9)	2 689,7	22 468,5	5 720,2	26 713,3	0,76900%	(1,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 409,6)	2 689,9	25 158,4		26 713,3		(0,5)	20
21		4,00%	45,00%			(2 409,3)	2 689,8	27 848,2	5 885,9	32 599,2	0,75500%	(1,4)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(2 409,0)	2 689,9	30 538,1		32 599,2		(0,6)	22
23		4,00%	53,00%			(2 408,7)	2 689,9	33 228,0	5 340,1	37 939,3	0,72000%	(1,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 408,4)	3 026,0	36 254,0		37 939,3		(0,5)	24
25		4,50%	62,00%			(2 408,1)	3 026,1	39 280,1	7 044,0	44 983,3	0,72000%	(1,7)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 407,7)	4 034,7	43 314,8		44 983,3		(0,5)	26
27		6,00%	74,00%			(2 407,3)	4 034,8	47 349,6	8 555,8	53 539,1	0,71300%	(1,8)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 406,8)	4 371,0	51 720,6		53 539,1		(0,5)	28
29		6,50%	87,00%			(2 406,4)	4 370,9	56 091,5	8 899,0	62 438,1	0,71300%	(1,9)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 405,9)	4 371,1	60 462,6		62 438,1		(0,6)	30
31		6,50%	100,00%			(2 405,5)	4 370,9	64 833,5	7 993,1	70 431,2	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(2 412,0)**	**6,5**	**(2 405,5)**	**64 833,5**	**64 833,5**	**70 431,2**	**70 431,2**	**xxxxx**	**(21,2)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(21,2)**			33

Collège Vanier

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		2 597 739		217 830			471		2 816 040	01
02	Gérants		744 834		47 803			84 018		876 655	02
03	Enseignants	38 259 918	696 773	775 548	2 953 634		318 207	832 136		43 836 216	03
04	Professionnels		3 462 160	372 885	351 186					4 186 231	04
05	Soutien		5 929 282	47 235	301 771		3 363	317 914		6 599 565	05
06	**TOTAL**	**38 259 918**	**13 430 788**	**1 195 668**	**3 872 224**	**$**	**321 570**	**1 234 539**	**$**	**58 314 707**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 816 040	2 760 821	55 219					55 219	1,96%	OUI	07
08	Gérants	876 655	859 466	17 189					17 189	1,96%	OUI	08
09	Enseignants	43 836 216	42 902 264	933 952	28 960		38 511		866 481	1,98%	OUI	09
10	Professionnels	4 186 231	4 104 157	82 074					82 074	1,96%	OUI	10
11	Soutien	6 599 565	6 470 170	129 395					129 395	1,96%	OUI	11
12	**Total**	**58 314 707**	**57 096 878**	**1 217 829**	**28 960**	**$**	**38 511**	**$**	**1 150 358**	1,97%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	38 259 918	37 448 190	811 728	28 960		38 511		744 257	1,95%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	442,10 ETC	441,71 ETC	0,39 ETC	0,34 ETC				0,05 ETC	0,01%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	13 342	612	12 730			12 730	95,41%	OUI	15
16	Gérants	3 669		3 669			3 669	100,00%	OUI	16
17	Enseignants	236 674	51 444	185 230			185 230	78,26%	OUI	17
18	Professionnels	20 424	447	19 977			19 977	97,81%	OUI	18
19	Soutien	36 800	3 919	32 881			32 881	89,35%	OUI	19
20	**Total**	**310 909**	**56 422**	**254 487**		**$**	**254 487**	81,85%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	213 524	28 295	185 229			185 229	86,75%	OUI	21

Collège Vanier

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	35 063	02
03	**Total - Autres**	**35 063**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	54 647	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**54 647**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**54 647**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	45 916	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 380 568	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	18 452	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 444 936**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Collège Vanier
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ		20 835	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**20 835**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme		20 835	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 161 648	5 175 233	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 161 648**	**5 175 233**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**$**	12

Collège Vanier
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	93 801										93 801									93 801	01
02	Améliorations locatives																					02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	25 456 112			674 235		446 082					26 576 429	5 178 640				896 422			6 075 062	20 501 367	03
04	Aménagement des terrains	4 571 006			37 200		22 882					4 631 088	1 968 824				317 096			2 285 920	2 345 168	04
05	Autres équipements	9 385 372			185 972							9 571 344	8 246 413				405 068			8 651 481	919 863	05
06	Bâtiments	65 371 004										65 371 004	49 365 944				1 402 589			50 768 533	14 602 471	06
07	Développement informatique	712 321			53 179							765 500	219 731				73 891			293 622	471 878	07
08	Documents de bibliothèque	3 576 035			73 510							3 649 545	2 957 345				140 965			3 098 310	551 235	08
09	Équipements de communication multimédia	1 520 880			361 515							1 882 395	1 157 908				118 361			1 276 269	606 126	09
10	Équipements informatiques	10 915 072			910 709					(87 931)		11 737 850	9 260 760				804 480	(87 931)		9 977 309	1 760 541	10
11	Équipements spécialisés	14 821 250			743 036							15 564 286	12 538 415				461 061			12 999 476	2 564 810	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	116 285										116 285	112 552				1 067			113 619	2 666	13
14	Mobilier et équipement de bureau	4 922 567			110 558							5 033 125	4 292 677				216 271			4 508 948	524 177	14
15	Réseaux de télécommunication	136 516			62 622		891 621					1 090 759	48 209				61 364			109 573	981 186	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**141 598 221**	**$**	**$**	**3 212 536**	**$**	**1 360 585**	**$**	**$**	**(87 931)**	**$**	**146 083 411**	**95 347 418**	**$**	**$**	**$**	**4 898 635**	**(87 931)**	**$**	**100 158 122**	**45 925 289**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Collège Vanier
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives											25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	2 946 268		2 881 509				(446 082)			5 381 695	26
27	Aménagement des terrains	22 882						(22 882)				27
28	Bâtiments	35 456		92 133							127 589	28
29	Développement informatique	46 044		8 691							54 735	29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											30
31	Équipement informatique et bureautique	891 621						(891 621)				31
32	Équipements spécialisés											32
33	**Total des travaux en cours**	**3 942 271**	**$**	**$**	**2 982 333**	**$**	**$**	**$**	**(1 360 585)**	**$**	**$**	**5 564 019**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**45 925 289**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**5 564 019**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**51 489 308**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FF-3	10 000 000	2,478 %	24-mars-2016	01-sept-2026	7 916 160		(520 960)		7 395 200	01
02	x	FF-4	25 714 000	1,993 %	26-mai-2017	13-oct-2024	22 500 834		(1 606 583)		20 894 251	02
03												03
04												04
05	x	FF-1	10 500 000	3,325 %	15-mai-2014	01-sept-2024	7 307 000		(638 600)		6 668 400	05
06	x	FF-2	10 000 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	6 402 064		(719 587)		5 682 477	06
07		TD Loan	1 735 000	2,480 %	19-déc-2014	19-déc-2024	834 094		(177 402)		656 692	07
08	x	FF-5	2 332 662	3,224 %	03-mai-2018	01-juin-2043	2 146 050		(93 307)		2 052 743	08
09	x	FF-7	2 024 022	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	1 943 061		(80 961)		1 862 100	09
10	x	FF-6	3 988 000	2,857 %	28-févr-2019	01-févr-2035	3 736 000		(252 000)		3 484 000	10
11	x	FF-8	2 444 959	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	2 444 959		(122 248)		2 322 711	11
12	x	FF-9	1 203 000	2,094 %	18-févr-2020	01-févr-2035	1 203 000		(80 200)		1 122 800	12
13	x	FF-10	4 803 900	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		4 803 900			4 803 900	13
14	x	FF-11	1 982 000	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 982 000			1 982 000	14
15	x	FF-12	2 930 645	0,725 %	14-janv-2021	01-janv-2026		2 930 645			2 930 645	15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**79 658 188**				**56 433 222**	**9 716 545**	**(4 291 848)**	**$**	**61 857 919**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						55 599 128	9 716 545	(4 114 446)		61 201 227	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						834 094		(177 402)		656 692	33

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Collège Vanier

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	61 857 919	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(241 698)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**61 616 221**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 254 956	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**56 361 265**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(242 487)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			95,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	4 898 635	95,00%	4 653 703	02
03	Amortissement des actifs incorporels		95,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(4 808)	100,00%	(4 808)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(177 115)	100,00%	(177 115)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(98 923)	100,00%	(98 923)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(28 237)	100,00%	(28 237)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		95,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	169 206	100,00%	169 206	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		95,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		95,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	54 647	100,00%	54 647	18
19	Autres (note 1)		95,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**4 589 308**	20

Collège Vanier

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 114 446)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(127 181)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(4 241 627)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**347 681**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			21 636 317	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**21 983 998**	28

Notes

29	Note 1:
30	Note 2:

Collège Vanier

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateurs
A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D	

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20080	Équipement informatique	Non applicable	0	910 709	910 709	01
02	20092	Équipement multimedia - Enseignement	Non applicable	0	361 515	361 515	02
03	20060	Mobilier	Non applicable	0	110 558	110 558	03
04	20090	Autres Équipement	Non applicable	0	185 972	185 972	04
05	20050	Équipement specialisées	Non applicable	0	743 036	743 036	05
06	20070	Documents de bibliothèque	Non applicable	0	73 510	73 510	06
07	20095	Réseaux de télécommunication	Non applicable	0			07
08	20094	Développement informatique	Non applicable	0	53 179	53 179	08
09	20091	Matériel roulant	Non applicable	0			09
10	20201	Biens Non Capitalisables	Non applicable	0	169 206	169 206	10
11	19096	Développement informatique (Travaux en cours)	Non applicable	46 044	8 691	54 735	11
12	19097	Réseaux de télécommunication (Travaux en cours)	Non applicable	45 821	62 622	108 443	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	14047	Améliorations majeures aux batiments	Divers bâtiments	1 906 547	130 764	2 037 311	18
19	17053	E-400-E-500 (Travaux en cours)	VAN-VANIER - MAIN BLDG, E-BLOC E	90 585	59 663	150 248	19
20	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	Non applicable	22 883	34 594	57 477	20
21	18035	Projet variés (Travaux en cours)	Divers bâtiments	244 679	21 822	266 501	21
22	18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	VAN-VANIER - MAIN BLDG, K-BLOC K	49 585	227 600	277 185	22
23	19100	Mise a jour système protection incendie (Travaux en cours)	Divers bâtiments	33 702	1 599 230	1 632 932	23
24	19035	Autres projets	Divers bâtiments	446 712	1 219 596	1 666 308	24
25	19102	Evaluation réfection facades	Divers bâtiments	90 644	5 501	96 145	25
26	19012	Devis 6000	Non applicable	1 156	50 211	51 367	26
27	19011	Plan Directeur	Non applicable	34 300	41 922	76 222	27
28	21206	Electrical projet	Divers bâtiments	27 138		27 138	28
29	19105	Renovations structures et planchers cage d'escalier	Divers bâtiments	56 672	169 716	226 388	29
30	19001	Modernisation camera de securite	Divers bâtiments		17 347	17 347	30
31	20035	Autres projets	Divers bâtiments		36 888	36 888	31
32	20101	Remplacement unites de chauffages principales	Divers bâtiments		44 655	44 655	32
33	19101	Remplacement tour de refroidissements	N-BLOC N, 1-COMP N		8 360	8 360	33
34							34
35		**Sous-total**		**3 096 468**	**6 346 867**	**9 443 335**	35

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36							36
37							37
38							38
39							39
40							40
41							41
42							42
43							43
44							44
45							45
46							46
47							47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**3 096 468**	**6 346 867**	**9 443 335**	70

Collège Vanier

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100		**Sous-total**		**3 096 468**	**6 346 867**	**9 443 335**	100

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CATÉGORIES DE DÉPENSES					SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	20080	Équipement informatique	654 933	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	01
02								02
03	20092	Équipement multimedia - Enseignement	355 920	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04								04
05	20060	Mobilier	108 163	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	05
06								06
07	20090	Autres Équipement	185 175	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	07
08								08
09	19097	Réseaux de télécommunication (Travaux en cours)	62 622	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	20050	Équipement specialisées	442 471	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	11
12								12
13	20070	Documents de bibliothèque	37 791	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14								14
15	20201	Biens Non Capitalisables	160 120	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16								16
17								17
18								18
19								19
20	19096	Développement informatique (Travaux en cours)	8 691	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	20
21								21
22	20094	Développement informatique	2 887	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	22
23								23
24								24
25	20050	Équipement specialisées	105 555	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	25
26								26
27								27
28								28
29	20080	Équipement informatique	31 000	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	29
30								30
31	20080	Équipement informatique	31 400	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	31
32								32
33	20080	Équipement informatique	37 600	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	33
34								34
35		**Total de la page 49**	**2 224 328**					35

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20070	Documents de bibliothèque	6 441	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37								37
38	20050	Équipement specialisées	9 169	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39								39
40	20080	Équipement informatique	4 356	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41								41
42	20060	Mobilier	2 395	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43								43
44	20092	Équipement multimedia - Enseignement	1 147	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45								45
46	20090	Autres Équipement	797	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47								47
48	20050	Équipement specialisées	4 594	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49								49
50	20080	Équipement informatique	2 718	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	50
51								51
52	20050	Équipement specialisées	2 307	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53								53
54								54
55								55
56								56
57	20050	Équipement specialisées	443	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	57
58								58
59	20070	Documents de bibliothèque	560	70	Documents de bibliothèque	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	59
60								60
61	20080	Équipement informatique	148 702	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	61
62								62
63	20094	Développement informatique	50 292	94	Développement informatique	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	63
64								64
65	20092	Équipement multimedia - Enseignement	4 448	92	Équipements de communication multimédia	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 462 697**					70

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20050	Équipement specialisées	178 497	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	71
72								72
73	20070	Documents de bibliothèque	28 718	70	Documents de bibliothèque	00-00-905	Produits d'assurance	73
74								74
75	20201	Biens Non Capitalisables	9 086	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 678 998**					105

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	19102	Evaluation réfection facades	5 501	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	106
107								107
108	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	6 036	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	108
109								109
110	19012	Devis 6000	50 211	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	110
111								111
112	19035	Autres projets	22 226	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	112
113								113
114	19035	Autres projets	344 118	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	114
115								115
116	19011	Plan Directeur	41 922	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	116
117								117
118	18039	Mise a jour salle de bains (Travaux en cours)	227 600	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	118
119								119
120	18035	Projet variés (Travaux en cours)	2 523	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	120
121								121
122	19035	Autres projets	126 836	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	122
123								123
124	19035	Autres projets	1 303	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	124
125								125
126								126
127								127
128								128
129	19035	Autres projets	269 219	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	129
130								130
131	19100	Mise a jour système protection incendie (Travaux en	1 599 230	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	131
132								132
133	17053	E-400-E-500 (Travaux en cours)	59 663	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	133
134								134
135	19105	Renovations structures et planchers cage d'escalier	169 716	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	135
136								136
137	18035	Projet variés (Travaux en cours)	3 339	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	137
138								138
139	14047	Améliorations majeures aux batiments	130 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**5 739 205**					140

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141	19035	Autres projets	5 076	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	141
142								142
143	18035	Projet variés (Travaux en cours)	15 960	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	143
144								144
145	19001	Modernisation camera de securite	17 347	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	145
146								146
147	20035	Autres projets	36 888	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	147
148								148
149	19035	Autres projets	213 996	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159	19035	Autres projets	1 303	02	Aménagement des terrains	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	159
160								160
161	19035	Autres projets	61 178	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	161
162								162
163	20101	Remplacement unites de chauffages principales	44 655	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	163
164								164
165	19035	Autres projets	142 522	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	165
166								166
167	19101	Remplacement tour de refroidissements	8 360	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	167
168								168
169	19035	Autres projets	31 819	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	169
170								170
171								171
172	17044	Drain - poursuite (Travaux en cours)	28 558	02	Aménagement des terrains	00-00-910	Autres sources	172
173								173
174			17 208	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**6 364 075**					175

Collège Vanier

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**6 364 075**					210

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	5 555 586		2 437 800		(21 588)	1 171 705		6 800 093	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 853 563		385 000					2 238 563	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	5 458 370		762 200		90 644	2 462 105		3 849 109	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**12 867 519**	**$**	**3 585 000**	**$**	**69 056**	**3 633 810**	**$**	**12 887 765**	10

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 678 603		2 016 900		21 120	2 007 195		2 709 428	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	122 439		163 000			11 578		273 861	12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	29 408	105 555	123 000			105 555		152 408	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	12 712				(12 712)				16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**2 843 162**	**105 555**	**2 302 900**	**$**	**8 408**	**2 124 328**	**$**	**3 135 697**	29

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			547 800					547 800	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	16-80-258	Laboratoires d'apprentissage assistés par mannequin simulateurs	21 120		0		(21 120)				40
41	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	97 800		58 164					155 964	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	199 000		0					199 000	42
43	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'action numérique) - I026	216 200		0					216 200	43
44	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	188 000		0					188 000	44
45	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37 600		0			37 600			45
46	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	849 100		0					849 100	46
47	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	188 700		0					188 700	47
48	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	31 000		0			31 000			48
49	19-80-278	Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	1 083 300		0		(56 344)	5 501		1 021 455	49
50	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						50
51	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			865 200					865 200	51
52	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			192 300					192 300	52
53	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			31 400			31 400			53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 911 820		1 694 864		(77 464)	105 501		4 423 719	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**18 622 501**	**105 555**	**7 582 764**	**$**	**$**	**5 863 639**	**$**	**20 447 181**	77

Collège Vanier

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					33 924			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs								81
82	00-00-905	Produits d'assurance	87 878				37 804		50 074	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					204 445			84
85	00-00-908	Dons								85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES					178 497		(178 497)	86
87	00-00-910	Autres sources					45 766		(45 766)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**87 878**	**$**	**$**	**$**	**500 436**	**$**	**(174 189)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**18 710 379**	**105 555**	**7 582 764**	**$**	**6 364 075**	**$**	**20 272 992**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					169 206			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**6 194 869**			93

Cégep de Victoriaville

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Victoriaville
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	**31 617 578**	28 195 705	**4 488 162**	4 108 734	**36 105 740**	32 304 439	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**423 493**	278 529			**423 493**	278 529	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	**511 329**	809 383	**5 269**	7 789	**516 598**	817 172	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**31 780**	16 100			**31 780**	16 100	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**67 796**	14 000			**67 796**	14 000	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**1 198 735**	1 099 757			**1 198 735**	1 099 757	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	**614 566**	594 360			**614 566**	594 360	08
09	2	Vente de biens et services	note	**2 247 501**	2 339 383			**2 247 501**	2 339 383	09
10	2	Locations	note	**400 892**	338 048			**400 892**	338 048	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MES	note			**109 850**	91 259	**109 850**	91 259	11
12		- Autres	note	**879 489**	852 077			**879 489**	852 077	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			972	972	**972**	972	13
14		- Gouvernement fédéral	note	1 047 843	1 263 326	307 226	298 849	**1 355 069**	1 562 175	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			27 536	26 004	**27 536**	26 004	15
16		- Autres organismes	note		900	51 618	45 070	**51 618**	45 970	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**61 433**	103 185			**61 433**	103 185	17
18	2	Autres revenus	note	**221 849**	213 207			**221 849**	213 207	18
19		**Total**		**39 324 284**	**36 117 960**	**4 990 633**	**4 578 677**	**44 314 917**	**40 696 637**	19

Cégep de Victoriaville
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**16 469 088**	15 290 194			**16 469 088**	15 290 194	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**16 319 972**	14 293 813			**16 319 972**	14 293 813	21
22	2	Communications et informations	note	**523 421**	825 265			**523 421**	825 265	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 070 810**	1 964 840			**2 070 810**	1 964 840	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 274 159**	2 405 636			**2 274 159**	2 405 636	24
25	2	Autres charges	note	**134 972**	352 629	**29 460**	12 896	**164 432**	365 525	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 025 423**	844 185	**1 025 423**	844 185	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**54 237**	51 193	**62 771**	333 104	**117 008**	384 297	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**3 304 779**	3 024 756	**3 304 779**	3 024 756	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**600 674**	396 689	**600 674**	396 689	31
32		**Total des charges**		**37 846 659**	**35 183 570**	**5 023 107**	**4 611 630**	**42 869 766**	**39 795 200**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**28 160**	15 005	**28 160**	15 005	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**1 477 625**	**934 390**	**(4 314)**	**(17 948)**	**1 473 311**	**916 442**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2021	Fonds de Fonctionnement 2020	Fonds des immobilisations 2021	Fonds des immobilisations 2020	Total 2021	Total 2020	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**3 068 163**	2 624 862	**2 010 090**	1 536 949	**5 078 253**	4 161 811	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**3 068 163**	**2 624 862**	**2 010 090**	**1 536 949**	**5 078 253**	**4 161 811**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**1 477 625**	934 390	**(4 314)**	(17 948)	**1 473 311**	916 442	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	**(699 044)**	(491 089)	**699 044**	491 089			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**3 846 744**	**3 068 163**	**2 704 820**	**2 010 090**	**6 551 564**	**5 078 253**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**13 283 984**	12 294 070	**(6 767)**	(44 772)	**13 277 217**	12 249 298	01
02		- Placements de portefeuille	note	**105 163**				**105 163**		02
03		- Intérêts courus à recevoir	note	**1 836**	497			**1 836**	497	03
04		- Débiteurs	note	**2 861 752**	1 726 058	**539 193**	404 292	**3 400 945**	2 130 350	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	260 096	**389 211**	390 923	**389 211**	651 019	05
06		- Stocks de fournitures	note	**53 634**	52 970			**53 634**	52 970	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**201 097**	207 461			**201 097**	207 461	07
08		- Avances interfonds	note			**42 304**	85 799			08
09		- Charges payées d'avance	note	**142 154**	127 808	**54**	35 279	**142 208**	163 087	09
10		- Autres actifs à court terme	note			**30 410**	0	**30 410**		10
11		**Total actif à court terme**		**16 649 620**	**14 668 960**	**994 405**	**871 521**	**17 601 721**	**15 454 682**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**170 065**	840 357	**14 052 652**	14 370 899	**14 222 717**	15 211 256	12
13		- Placements de portefeuille	note	**200 000**				**200 000**		13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**57 734 162**	51 692 810	**57 734 162**	51 692 810	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note			**640 295**	83 340	**640 295**	83 340	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**370 065**	**840 357**	**72 427 109**	**66 147 049**	**72 797 174**	**66 987 406**	17
18		**Total de l'actif**		**17 019 685**	**15 509 317**	**73 421 514**	**67 018 570**	**90 398 895**	**82 442 088**	18

Cégep de Victoriaville
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**6 689 211**	9 013 395	**6 689 211**	9 013 395	19
20	5	- Créditeurs	note	**7 994 746**	6 208 948	**2 106 577**	1 572 125	**10 101 323**	7 781 073	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**0**	0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**4 568 867**	5 497 619			**4 568 867**	5 497 619	23
24	6	- Revenus reportés	note	**567 024**	648 788			**567 024**	648 788	24
25		- Dus interfonds	note	**42 304**	85 799					25
26		- Intérêts courus	note			**320 609**	310 471	**320 609**	310 471	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**4 188 292**	5 315 453	**4 188 292**	5 315 453	28
29		**Total du passif à court terme**		**13 172 941**	**12 441 154**	**13 304 689**	**16 211 444**	**26 435 326**	**28 566 799**	29
30		- Dette à long terme	note			**42 707 654**	34 948 763	**42 707 654**	34 948 763	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note				1 694		1 694	31
32	6	- Apports reportés	note			**10 088 729**	9 239 582	**10 088 729**	9 239 582	32
33		- Autres passifs à long terme	note			**4 615 622**	4 606 997	**4 615 622**	4 606 997	33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**57 412 005**	**48 797 036**	**57 412 005**	**48 797 036**	34
35		**Total du passif**		**13 172 941**	**12 441 154**	**70 716 694**	**65 008 480**	**83 847 331**	**77 363 835**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**358 242**	774 528			**358 242**	774 528	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**3 488 502**	2 293 635			**3 488 502**	2 293 635	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**2 704 820**	2 010 090	**2 704 820**	2 010 090	40
41		**Total solde de fonds**		**3 846 744**	**3 068 163**	**2 704 820**	**2 010 090**	**6 551 564**	**5 078 253**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**17 019 685**	**15 509 317**	**73 421 514**	**67 018 570**	**90 398 895**	**82 442 088**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Victoriaville
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 473 311	916 442	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(28 160)	(15 005)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(497 202)	(462 154)	08
09	- Amortissement des immobilisations	3 304 779	3 024 756	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	22 639	19 130	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 634 814)	(2 754 879)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	189 143	4 431 135	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**850 531**	**5 180 260**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 900 543)	(6 664 322)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	117 024	15 005	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(8 783 519)**	**(6 649 317)**	24

Cégep de Victoriaville
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements	(305 163)		25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**(305 163)**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(2 324 184)	(8 721 025)	29
30	Encaissement de dette à long terme	11 964 555	13 236 694	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 680 639)	(138 799)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(40 011)	(68 469)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	1 346 349	519 155	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**9 266 070**	**4 827 556**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 027 919**	**3 358 499**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	12 249 298	8 890 799	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**13 277 217**	12 249 298	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	13 009 894	12 200 861	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	322 234	338 018	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(54 911)	(289 581)	48
49	**Total**	**13 277 217**	**12 249 298**	49

50	(a)	Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51

52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 52

Cégep de Victoriaville

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Affectation du surplus afin d'être en mesure d'effectuer des travaux	CA21-22-28	500	3 488 502					3 488 502	01
02	de réfection majeurs aux stationnements, pour refléter les									02
03	restrictions d'utilisation des surplus des CCTT et pour des projets de									03
04	développement liés à la planification stratégique.									04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**3 488 502**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 488 502**	19

Cégep de Victoriaville
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**(688)**	(7 219)	**(346)**	(161)			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**26 326 231**	25 117 391	**2 482 793**	1 921 822			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**15 400**	5 200	**401 280**	240 387			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**145 902**	402 441	**100 773**	76 782			05
06	Entreprises du gouvernement	**31 780**	16 100					06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**185 556**	401 649	**195 099**	211 039			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**476 932**	482 878	**137 634**	103 532		7 950	10
11	Ventes de biens et services	**365 832**	435 756	**45 200**	43 233			11
12	Locations	**156 226**	91 592					12
13	Autres revenus	**283 182**	315 927					13
14	Facturation interne	**(6 208)**		**6 208**	(20 142)		20 142	14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**27 980 145**	**27 261 715**	**3 368 641**	**2 576 492**	**$**	**28 092**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**13 794 435**	13 314 079	**1 340 313**	1 088 208		62	17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**445 162**	419 976					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**9 479 387**	9 028 038	**1 286 740**	1 074 592			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**255 836**	300 501					20
21	Communications et informations	**308 008**	500 677	**47 471**	36 922			21
22	Fournitures et matériel	**1 846 567**	1 752 339	**35 849**	44 750			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 616 639**	1 667 862	**89 692**	44 329			23
24	Autres charges	**130 376**	157 912	**1 885**	1 830			24
25	Facturation interne	**(166 223)**	(248 393)	**(58 786)**	(56 104)			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**27 710 187**	**26 892 991**	**2 743 164**	**2 234 527**	**$**	**62**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**269 958**	**368 724**	**625 477**	**341 965**	**$**	**28 030**	27

Cégep de Victoriaville
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(1 034)**	(7 380)	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**1 998 514**	1 137 963	**811 074**	25 909			**31 618 612**	28 203 085	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**6 813**	32 942					**423 493**	278 529	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**1 144 143**	1 182 237					**1 390 818**	1 661 460	32
33	Entreprises du gouvernement							**31 780**	16 100	33
34	Subventions du gouvernement fédéral	**1 115 639**	1 277 326					**1 115 639**	1 277 326	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes	**810 821**	481 807	**7 259**	6 162			**1 198 735**	1 100 657	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**614 566**	594 360	37
38	Ventes de biens et services	**1 703 164**	1 681 066	**133 305**	179 328			**2 247 501**	2 339 383	38
39	Locations			**244 666**	246 456			**400 892**	338 048	39
40	Autres revenus		30	**100**	435			**283 282**	316 392	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**6 779 094**	**5 793 371**	**1 196 404**	**458 290**	**$**	**$**	**39 324 284**	**36 117 960**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**485 390**	442 928	**403 788**	24 941			**16 023 926**	14 870 218	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**445 162**	419 976	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 353 731**	3 480 510	**944 278**	410 172			**16 064 136**	13 993 312	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**255 836**	300 501	47
48	Communications et informations	**144 563**	256 870	**23 379**	30 796			**523 421**	825 265	48
49	Fournitures et matériel	**157 475**	134 407	**30 919**	33 344			**2 070 810**	1 964 840	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**460 100**	608 612	**107 728**	84 833			**2 274 159**	2 405 636	50
51	Autres charges	**55 226**	240 145	**1 722**	3 935			**189 209**	403 822	51
52	Facturation interne	**294 009**	394 378	**(69 000)**	(89 881)					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**5 950 494**	**5 557 850**	**1 442 814**	**498 140**	**$**	**$**	**37 846 659**	**35 183 570**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**828 600**	**235 521**	**(246 410)**	**(39 850)**	**$**	**$**	**1 477 625**	**934 390**	54

Cégep de Victoriaville
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 634 813	2 754 879	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	979 693	713 320	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	91 523	292 159	04
05	- Subventions - Autres	1 804	10 980	05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**4 707 833**	**3 771 338**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	12 257	95 978	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(240 553)	249 357	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	8 625	(7 939)	09
10	**Total provenant du MES**	**4 488 162**	**4 108 734**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	22 170	18 662	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	87 680	72 597	12
13	**Total - MES**	**109 850**	**91 259**	13

Cégep de Victoriaville
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**170 065**	9 228			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			(527)	(527)	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission et de gestion à recevoir			41 815	73 763	03
04	Transition Québec et MAPAQ			31 724	13 745	04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		141 676			05
06	- Vacances		626 396			06
07	- Indemnités de départ		41 464			07
08	- Assurance-traitement		8 512			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			9 348 124	9 588 677	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			316 199	303 942	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**170 065**	**827 276**	**9 737 335**	**9 979 600**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir		177 384	88 906	175 225	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**177 384**	**88 906**	**175 225**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir		95 793			16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**95 793**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir			4 615 622	4 606 997	19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**4 615 622**	**4 606 997**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**170 065**	**1 100 453**	**14 441 863**	**14 761 822**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		260 096	389 211	390 923	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**170 065**	**840 357**	**14 052 652**	14 370 899	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Victoriaville
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	537 459	625 621			01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 536 175	1 299 176	02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES					04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	2 781 088	1 208 007			05
06	Vacances à payer	3 630 115	3 355 465			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	105 899	104 354			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	732 686	754 962			09
10	Retenues sur contrat à payer			560 876	247 949	10
11	Autres éléments créditeurs	207 499	160 539	9 526	25 000	11
12	**Total des créditeurs**	**7 994 746**	**6 208 948**	**2 106 577**	**1 572 125**	12

Cégep de Victoriaville
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	40 743	33 681			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	111 786	96 409			02
03	- Allocations spécifiques	1 118 010	668 500			03
04	- Sous-embauche	275 613	516 532			04
05	- Charges à la formation continue reportées		12 994			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			200 199	182 358	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	1 641 648	2 659 674			08
09	**Sous-total - MES**	**3 187 800**	**3 987 790**	**200 199**	**182 358**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	286 003	286 946	981 069	769 142	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**3 473 803**	**4 274 736**	**1 181 268**	**951 500**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			22 119	23 091	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(972)	(972)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**21 147**	**22 119**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	1 220 383	886 445	7 157 804	7 162 378	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	920 024	1 597 264	(11 995)	294 275	19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 047 843)	(1 263 326)	(307 226)	(298 849)	20
21	Solde de fin	**1 092 564**	**1 220 383**	**6 838 583**	**7 157 804**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			374 717	354 721	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				46 000	24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(27 536)	(26 004)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**347 181**	**374 717**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	2 500	3 400	733 442	740 900	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			1 018 726	37 612	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)		(900)	(51 618)	(45 070)	30
31	Solde de fin	**2 500**	**2 500**	**1 700 550**	**733 442**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**4 568 867**	**5 497 619**	**10 088 729**	**9 239 582**	32

Cégep de Victoriaville
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	274 684	256 977	33
34	Autres revenus perçus d'avance	292 340	391 811	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**567 024**	**648 788**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Victoriaville
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep de Victoriaville

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Autofinancés 9070	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(3 314 965)	4 712 818		728 065		2 059 140		(1 899 106)	782 211		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 314 965)	4 712 818		728 065		2 059 140		(1 899 106)	782 211		03
04	Résultats de l'année	269 958	625 477		828 600		79 351		(226 983)	22 540	25 255	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(32 701)										06
07	**Sous-total**	**(3 077 708)**	**5 338 295**	**$**	**1 556 665**	**$**	**2 138 491**	**$**	**(2 126 089)**	**804 751**	**25 255**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(306 236)	(657)		(359 450)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(121 318)									(25 255)	10
11	**Sous-total**	**(427 554)**	**(657)**	**$**	**(359 450)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(25 255)**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(3 505 262)**	**5 337 638**	**$**	**1 197 215**	**$**	**2 138 491**	**$**	**(2 126 089)**	**804 751**	**$**	12

	Centre de responsabilité	Provision négociation collective 20-21	Provision équité salariale								**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020										**3 068 163**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										**3 068 163**	15
16	Résultats de l'année	(92 765)	(53 808)								**1 477 625**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(32 701)**	18
19	**Sous-total**	**(92 765)**	**(53 808)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**4 513 087**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(666 343)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres	92 765	53 808								**$**	22
23	**Sous-total**	**92 765**	**53 808**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(666 343)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 846 744**	24

Cégep de Victoriaville
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	12 988 000		(410 717)	507 694	275 613	(241 557)	12 567 807	12 526 589	41 218	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		5 100	410 717			(7 375)	408 442	445 162	(36 720)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 227 500	312 127	(33 051)	183 812	304 768	1 473 155	12 858 775	12 445 058	413 717	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(56 000)		(4 100)			117 433	57 333	54 237	3 096	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	641 000	1 771 865		476 356	764 910	(35 835)	2 088 476	2 088 476		05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(688)		(688)	06
07		Rétroactivité								150 665	(150 665)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**24 800 500**	**2 089 092**	**(37 151)**	**1 167 862**	**1 345 291**	**1 305 821**	**27 980 145**	**27 710 187**	**269 958**	08
09	9090	Formation continue	254 300	1 530 160	100 237	12 994		1 430 096	3 327 787	2 695 756	632 031	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 400	70 800		8 332	48 332		41 200	47 408	(6 208)	10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(346)		(346)	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**264 700**	**1 600 960**	**100 237**	**21 326**	**48 332**	**1 430 096**	**3 368 641**	**2 743 164**	**625 477**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		980 491				5 798 603	6 779 094	5 950 494	828 600	15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences						253 615	253 615	174 264	79 351	18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif						3 048	3 048	230 031	(226 983)	20
21		Stationnement						79 461	79 461	56 921	22 540	21
22		Autofinancés 9070						49 206	49 206	23 951	25 255	22
23		Provision négociation collective 20-21						706 950	706 950	799 715	(92 765)	23
24		Provision équité salariale						104 124	104 124	157 932	(53 808)	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 196 404**	**1 196 404**	**1 442 814**	**(246 410)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**25 065 200**	**4 670 543**	**63 086**	**1 189 188**	**1 393 623**	**9 730 924**	**39 324 284**	**37 846 659**	**1 477 625**	32

Cégep de Victoriaville
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	12 988 000			507 694		275 613	13 220 081	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		5 100					5 100	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**12 988 000**	**5 100**	**$**	**507 694**	**$**	**275 613**	**13 225 181**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	202 900						202 900	16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	888 700	200 000					1 088 700	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 950 200	18 382					1 968 582	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 075 300	7 432					1 082 732	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	16 300						16 300	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	67 300						67 300	23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		33 160				30 683	2 477	26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	242 000			83 589		134 997	190 592	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		47 581		73 277		109 148	11 710	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		2 994		26 946		29 940		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 578					2 578	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(33 051)		(33 051)	38
39			**Sous-total:**	**7 764 200**	**312 127**	**$**	**183 812**	**(33 051)**	**304 768**	**7 922 320**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 458 000						3 458 000	40
41	B	22 002	Location de services au «B»								41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	5 300						5 300	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**3 463 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 463 300**	44

Cégep de Victoriaville
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques								48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107								50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	202 159		200 129		63 924	428 364	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				191 763	126 987	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			30 116		35 146	24 570	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				10 802		7 049	3 753	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				74 622			74 622	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 679					1 679	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	371 400					181 414	189 986	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		835 106				158 716	676 390	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		14 543				13 943	600	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		21 600				10 800	10 800	69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		1 000		2 556		3 556		70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel								74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				32 859		8 217	24 642	75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		364 568					364 568	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009								77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		25 987		77 042			103 029	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108		10 000		20 184		18 648	11 536	80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		53 800		28 046		21 734	60 112	83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		50 000				50 000		84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**641 000**	**1 799 192**	**$**	**476 356**	**$**	**764 910**	**2 151 638**	87

Cégep de Victoriaville
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(56 000)						(56 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(4 100)		(4 100)	89
90			**Sous-total:**		**(56 000)**	**$**	**$**	**$**	**(4 100)**	**$**	**(60 100)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			980 491		0	0	0	980 491	91
92			**Sous-total:**		**$**	**980 491**	**$**	**$**	**$**	**$**	**980 491**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			96 479			101 979		198 458	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			21 478			55		21 533	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			497 720	33 887		304 841		836 448	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			237 054	16 140		145 189		398 383	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			105 544	7 186		64 642		177 372	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			304 841			(304 841)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			145 189			(145 189)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			64 642			(64 642)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		254 300			12 994	(1 797)		265 497	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**254 300**	**1 472 947**	**57 213**	**12 994**	**100 237**	**$**	**1 897 691**	108

Cégep de Victoriaville
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**								
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	10 400						10 400	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106		10 000		8 332		8 332	10 000	114
115			**Sous-total:**	**10 400**	**70 800**	**$**	**8 332**	**$**	**48 332**	**41 200**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**25 065 200**	**4 640 657**	**57 213**	**1 189 188**	**63 086**	**1 393 623**	**29 621 721**	131

				Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132	S	59 100	DAEI								132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		139
140			**TOTAL**	**25 065 200**	**4 640 657**	**57 213**	**1 189 188**	**63 086**	**1 393 623**		140

Cégep de Victoriaville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(7 375)		(95 105)	(15 377)		56 000	(45 367)		543 902	01
02	826	MES - Autres	(241 557)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				15 400						401 280	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				145 902						100 773	05
06	840	Entreprises du gouvernement						31 780					06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes			2 465	120 336		58 823		3 932		195 099	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 277	432 332				5 600		137 634	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				31 860							11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				4 863							12
13	868	Ventes de biens et services			217 733	136 307		11 792				45 200	13
14	880	Locations				6 000		150 226					14
15	881	Intérêts							61 433				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus				9 643		212 106					25
26	888	Facturation interne			(37 088)	(6 208)		37 088				6 208	26
27		**TOTAL**	**(241 557)**	**(7 375)**	**185 387**	**801 330**	**(15 377)**	**501 815**	**117 433**	**(35 835)**	**$**	**1 430 096**	27

Cégep de Victoriaville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Autofinancés 9070	Provision négociatic collective 20-21	Provision équité salariale	
		REVENUS											
	800	MES		1 018 023							706 950	104 124	
	826	MES - Autres											
		MES - Autres revenus de transfert											
	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		6 813									
	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		1 144 143									
	840	Entreprises du gouvernement											
	850	Subventions du gouvernement fédéral		1 115 639									
	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											
	870	Autres organismes		810 821		5 295				1 964			
	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											
	865	Droits - étudiants internationaux											
	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											
	868	Ventes de biens et services		1 703 164		3 914		2 688	79 461	47 242			
	880	Locations				244 306		360					
	881	Intérêts											
		Variation - Subvention à recevoir											
	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											
	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											
	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											
	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											
	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											
	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											
	890	Gain (perte) sur disposition de placement											
	891	Gain (perte) de change											
	892	Autres revenus				100							
	888	Facturation interne											
		TOTAL	**$**	**5 798 603**	**$**	**253 615**	**$**	**3 048**	**79 461**	**49 206**	**706 950**	**104 124**	

Cégep de Victoriaville
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										2 265 775	61
62	826	MES - Autres										(241 557)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										423 493	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 390 818	65
66	840	Entreprises du gouvernement										31 780	66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral										1 115 639	67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										1 198 735	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										577 843	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										31 860	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										4 863	72
73	868	Ventes de biens et services										2 247 501	73
74	880	Locations										400 892	74
75	881	Intérêts										61 433	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										221 849	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**9 730 924**	87
88		**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**			→	Dépenses de nature générale			(7 375)				88
89					→	Dépenses de nature particulière							89
90					→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							90
91						Total			**(7 375)**				91

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre		122 139				109 573	683 055	211 044	181 809	01
02	120	Personnel de gérance								35 198		02
03	140	Personnel enseignant	9 687 750	1 638 763			43 386	21 000	443 970			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				80 180	38 518	525 761	957 696	69 216	80 299	05
06	200	Personnel de soutien		325 144	808 296	161 767		304 505	287 335	151 134	142 555	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 037 947	162 129			5 381	2 415	51 565			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels		55 476	100 390	28 325	2 639	107 859	200 380	54 814	44 779	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	445 162									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								255 836		10
11		**Sous-total:**	**11 170 859**	**2 303 651**	**908 686**	**270 272**	**89 924**	**1 071 113**	**2 624 001**	**777 242**	**449 442**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400		2 860	18 453		5 458	28 516	52 539	15 224	1 677	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé		253 403	225 400	14 351	1 856	122 927	973	13 740	686	16
17	500	Autres dépenses du code 500		2 198	20 036	1 252	286	11 207	6 513	4 189	1 640	17
18	620	Honoraires professionnels		1 503	13 265		5 802	80 025	14 771	76 073	5 775	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						1 181				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres		545	3 301			1 983				20
21	650	Contrats		14 764	48 063	44 144		24 013	600			21
22	600	Autres dépenses du code 600		240	2 630	208	4 701	11 297	8 263	6 818	2 698	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			4 286	8		57 273	3 113		2 572	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne		(17 291)	(79 092)	(5 919)	(14 427)	87 180	(305 537)	(70 605)	(46 628)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			(542)	11			55			28
29		**Sous-total:**	**$**	**258 222**	**255 800**	**54 055**	**3 676**	**425 602**	**(218 710)**	**45 439**	**(31 580)**	29
30		**Total**	**11 170 859**	**2 561 873**	**1 164 486**	**324 327**	**93 600**	**1 496 715**	**2 405 291**	**822 681**	**417 862**	30

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						313 021	235 530	96 913	31
32	120	Personnel de gérance					65 224				32
33	140	Personnel enseignant	15 796						32 431		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							203 916		35
36	200	Personnel de soutien	130 534	340 331	57 373	192 499	465 537		229 033	359 301	36
37	300	Av. sociaux - enseignants	1 816						3 730		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	16 283	42 227	7 204	23 888	67 054	34 242	59 404	55 184	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		**Sous-total:**	**164 429**	**382 558**	**64 577**	**216 387**	**597 815**	**347 263**	**764 044**	**511 398**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	20 581	1 252		161		1 094	139 881	1 095	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			138 553						44
45	520	Électricité			667 176						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	186 841	94 258	19 666	4 398	31 370		7 133	4 019	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 393	1 081		278		70	2 398		47
48	620	Honoraires professionnels	13 720	2 655					52 255	17 344	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		24 588							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	153 602	204 621	59 189	158 561	30 299		610	275 265	51
52	600	Autres dépenses du code 600	306	42 097				826	157 669	160	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700								4	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(101 533)	(139 925)				(25 836)	(241 652)	(109 311)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs		(1 449)							58
59		**Sous-total:**	**279 910**	**229 178**	**884 584**	**163 398**	**61 669**	**(23 846)**	**118 294**	**188 576**	**$** 59
60		**Total**	**444 339**	**611 736**	**949 161**	**379 785**	**659 484**	**323 417**	**882 338**	**699 974**	**$** 60

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			127 753			318 289			11 815		61
62	120	Personnel de gérance						41 424					62
63	140	Personnel enseignant		513 737	1 136 908			435 265			69 083		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			67 983								64
65	170	Personnel professionnel		292 221	766 130			2 657 058			27 294		65
66	200	Personnel de soutien		194 754	261 451			867 924			28 243		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		56 331	135 422			50 125			7 205		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		53 451	131 406			469 036			7 025		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 110 494**	**2 627 053**	**$**	**$**	**4 839 121**	**$**	**$**	**150 665**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		19 217	47 471			144 563					72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		388	34 250			150 236					76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 888	1 599			7 239					77
78	620	Honoraires professionnels		24 981	14 666			316 646					78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		6 139				4 495					79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		4 202	4 942			58 653		8 881			81
82	600	Autres dépenses du code 600		6 006	70 084			80 306					82
83	730	Intérêts	54 237										83
84	700	Autres dépenses du code 700		10 808	2 143			54 815					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		904 353	(106 194)	47 408		294 009					87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(258)			411					88
89		**Sous-total:**	**54 237**	**977 982**	**68 703**	**47 408**	**$**	**1 111 373**	**$**	**8 881**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**54 237**	**2 088 476**	**2 695 756**	**47 408**	**$**	**5 950 494**	**$**	**8 881**	**150 665**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		8 881		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92			Rétroactivité salariale Formation continue		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires Stationnement	Autofinancés	Provision négociation	Provision équité		92
93			Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif		9070	collective 20-21	salariale		93
94													94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								66 835			95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant								365 651			97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel					103 354			148 851	10 247		99
100	200	Personnel de soutien			155 793		87 857		1 287	142 846	130 764		100
101	300	Av. sociaux - enseignants								38 137			101
102	300	Av. sociaux - autres personnels			19 318		22 683		127	37 395	16 921		102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**175 111**	**$**	**213 894**	**$**	**1 414**	**799 715**	**157 932**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			19 631		1 262	974	1 512				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé			12 966		8 890	704	2 900				110
111	500	Autres dépenses du code 500			453		2 176	63	2 767				111
112	620	Honoraires professionnels						2 764					112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats			35 082		2 859	50 763	10 851				115
116	600	Autres dépenses du code 600					950		4 459				116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700			171			1 653	48				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne			(69 000)								121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			(150)								122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**(847)**	**$**	**16 137**	**56 921**	**22 537**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**174 264**	**$**	**230 031**	**56 921**	**23 951**	**799 715**	**157 932**	**$**	124

Cégep de Victoriaville
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								2 477 776	128
129	120	Personnel de gérance								141 846	129
130	140	Personnel enseignant								14 403 740	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								67 983	131
132	170	Personnel professionnel								5 960 741	132
133	200	Personnel de soutien								5 826 263	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								1 552 203	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								1 657 510	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								445 162	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								255 836	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**32 789 060**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								523 421	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								138 553	142
143	520	Électricité								667 176	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 191 355	144
145	500	Autres dépenses du code 500								73 726	145
146	620	Honoraires professionnels								642 245	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								36 403	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								5 829	148
149	650	Contrats								1 189 964	149
150	600	Autres dépenses du code 600								399 718	150
151	730	Intérêts								54 237	151
152	700	Autres dépenses du code 700								136 894	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								(1 922)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**5 057 599**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**37 846 659**	158

Cégep de Victoriaville
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**9 228**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			170 400	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**179 628**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		25 065 200		04
05	Certifications de crédits - année courante		4 640 657		05
06	Lettres d'autorisation		57 213		06
07	Financement (récupération) du Ministère		63 086		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**29 826 156**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**29 826 156**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**30 005 784**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			29 835 719	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**170 065**	18

Cégep de Victoriaville
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(3 621)		(3 621)	(7 420)	(11 041)	01
02	- «A» de FABRES	17 971		17 971	124 378	142 349	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	151 560	(26 093)	125 467	(125 467)		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(241 557)	(241 557)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	A de FABES pour la RAEC	29 491		29 491	62 753	92 244	08
09	Dépassement de l'enveloppe régionale - compte à recevoir estimé				64 386	64 386	09
10	Entrevue de validation RAC				14 175	14 175	10
11	Rémunération additionnelle - personnel enseignant au régulier (lettre du 26/09/2019)	28 712	(28 712)				11
12	Personnel redéployé dans le réseau de la santé	25 909		25 909	(25 909)		12
13	Compte à recevoir projet PART-IT#10596, CC sera versé en 20-21	19 458		19 458	(19 458)		13
14	Subvention à recevoir sur provision salariale entente de principe convention collective				840 188	840 188	14
15	Subvention à recevoir sur provision pour équité salariale				104 124	104 124	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**269 480**	**(54 805)**	**214 675**	**790 193**	**1 004 868**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	45 478		45 478	(29 892)	15 586	24
25	- Congés anticipés ou différés	76 319		76 319	20 838	97 157	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 334 781		1 334 781	409 360	1 744 141	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 456 578**	**$**	**1 456 578**	**400 306**	**1 856 884**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 726 058**	**(54 805)**	**1 671 253**	**1 190 499**	**2 861 752**	28

Cégep de Victoriaville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	33 160			33 160	2 477	30 683		30 683			01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	242 000	83 589		325 589	190 592	134 997		134 997			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	47 581	73 277		120 858	11 710	109 148		109 148			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 994	26 946		29 940	0	29 940		29 940			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 578			2 578	2 578						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**328 313**	**183 812**	**$**	**512 125**	**207 357**	**304 768**	**$**	**304 768**	**$**	**$**	08

Cégep de Victoriaville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120											12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160											14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	292 159	200 129	(19 458)	472 830	408 906	63 924		63 924			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000	50 000						17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	126 987	191 763		191 763			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					26 987	(26 987)		191 763			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600	30 116		59 716	24 570	35 146		35 146			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		10 802		10 802	3 753	7 049		7 049			28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		74 622		74 622	74 622						29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019											31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	1 679			1 679	1 679						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	371 400			371 400	189 986	181 414		181 414			33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					137 422	(137 422)		181 414			34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					32 317	(32 317)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					20 247	(20 247)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	835 106			835 106	649 063	186 043	27 327	158 716			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					251 974	(251 974)		30 000			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					30 373	(30 373)	27 327				39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					106 126	(106 126)		128 716			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					260 590	(260 590)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	14 543			14 543	600	13 943		13 943			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	21 600			21 600	10 800	10 800		10 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	1 000	2 556		3 556	0	3 556		3 556			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035											46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040											48

Cégep de Victoriaville
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		32 859		32 859	24 642	8 217		8 217			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050		9 859		9 859	1 145	8 714		8 217			51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050		23 000		23 000	23 497	(497)					53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	364 568		3 932	368 500	368 500						56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600											57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	25 987	77 042	(25 909)	77 120	77 120						58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000	20 184		30 184	11 536	18 648		18 648			60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	53 800	28 046	5 600	87 446	65 712	21 734		21 734			63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	50 000			50 000		50 000		50 000			64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**2 440 192**	**476 356**	**(35 835)**	**2 880 713**	**2 088 476**	**792 237**	**27 327**	**764 910**	**$**	**$**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	980 491			980 491	980 491						68
69		**TOTAL**		**980 491**	**$**	**$**	**980 491**	**980 491**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**3 748 996**	**660 168**	**(35 835)**	**4 373 329**	**3 276 324**	**1 097 005**	**27 327**	**1 069 678**	**$**	**$**	70

Cégep de Victoriaville
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	80 053	8 350	88 403	10
11	- Vacances	1 613 894	177 528	1 791 422	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	11 492	1 199	12 691	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 536	398	4 934	15
16	**Total**	**1 709 975**	**187 475**	**1 897 450**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	77 687	8 103	85 790	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	15 844	1 652	17 496	18
19	- Vacances	1 665 030	173 663	1 838 693	19
20	- Temps supplémentaire	272 610	28 433	301 043	20
21	- Indemnités de départ	212 808	22 192	235 000	21
22	- Assurance-traitement	76 924	8 023	84 947	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 614	667	8 281	23
24	**Total**	**2 328 517**	**242 733**	**2 571 250**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	77 687	8 103	85 790	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	95 897	10 002	105 899	26
27	- Vacances	3 278 924	351 191	3 630 115	27
28	- Temps supplémentaire	272 610	28 433	301 043	28
29	- Indemnités de départ	212 808	22 192	235 000	29
30	- Assurance-traitement	88 416	9 222	97 638	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	12 150	1 065	13 215	31
32	**Total**	**4 038 492**	**430 208**	**4 468 700**	32

Cégep de Victoriaville
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000	0	40 000		40 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	10 400			10 400	10 400						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	10 000	8 332		18 332	16 208	2 124		8 332		(6 208)	06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**81 200**	**8 332**	**$**	**89 532**	**47 408**	**42 124**	**$**	**48 332**	**$**	**(6 208)**	08

Cégep de Victoriaville

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	83 589		83 589	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	73 277		73 277	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	26 946		26 946	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**183 812**	**$**	**183 812**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000	516 532	(8 838)	507 694	12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120				17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	200 129		200 129	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	30 116		30 116	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	10 802		10 802	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	74 622		74 622	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 556		2 556	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035				51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040				53
54	Plan d'action numérique	45 050	32 859		32 859	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050	9 859			56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050	23 000			58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500				61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600				62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	77 042		77 042	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 184		20 184	65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	28 046		28 046	68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**992 888**	**(8 838)**	**984 050**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
	Charges pour la formation continue	50 100	12 994		12 994	
	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				
	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				
	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				
	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				
	Collaboration régionale - R107	50 640				
	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650	8 332		8 332	
	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				
	TOTAL		**21 326**	**$**	**21 326**	
	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				
	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				
	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				
	TOTAL		**$**		**$**	
	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE					
		05	06	07	08	
	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				
	TOTAL		**$**	**$**	**$**	
	Grand total		**1 198 026**	**(8 838)**	**1 189 188**	

Cégep de Victoriaville
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	11 326 513	139,08 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**11 326 513**	139,08 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01					04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**11 326 513**	139,08 ETC	81 439	10,60%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,22 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**11 326 513**	140,30 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		140,30 ETC			11
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		137,73 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		137,73 ETC			14
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		(2,57) ETC			15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		5,71 ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,09) ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		3,05 ETC	**275 613**		19

Cégep de Victoriaville
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	81 741							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,550%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 365							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	90 337				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)						136,43 ETC	136,43 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						1,30 ETC	1,30 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	137,73 ETC	137,73 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(1,22) ETC	(1,22) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	136,51 ETC	136,51 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						12 335 726	12 335 726	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**12 335 726**	**12 335 726**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**410 717**	**410 717**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**12 746 443**	**12 746 443**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		403 342						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		440 062	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(36 720)				21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**	
22	Taux de CNESST	0,532%	0,528%	22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	2 263	2 294	23
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2020	15-août-2021	24

Cégep de Victoriaville

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**$**	08

Cégep de Victoriaville

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	4 029	12 340	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(582)	1 981	03
04	Garantie de traitement	278 948	44 957	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	11 492	36 009	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	44 218	12 636	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		(295)	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10	Congés de maladie monnayables		50 619	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants	2 363		13
14	Suppléance	22 732		14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**363 200**	**158 247**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	44 304	21 400	17
18	**Total des dépenses salariales**	**407 504**	**179 647**	18
19	Hygiène et sécurité	10 975	15 135	19
20	Perfectionnement local	18 529	26 493	20
21	Autre non salariale Expertise médicale et autres	3 054	1 694	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**440 062**	**222 969**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	5 100		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**5 100**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		32 867	33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**32 867**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**32 867**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**32 867**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**445 162**	**255 836**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	14 329	45
46	Gérant		46
47	Professionnel	78 776	47
48	Soutien	98 009	48
49	**Total**	**191 114**	49

Cégep de Victoriaville

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**	DEC TES 351A0						1,00	270 Pes		21 533					21 533	03
04	**7**	DEC cours d'été T.Plein						k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**							k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**			21 478				k									10
11		**TOTAL**		**21 478**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**270 Pes**		**21 533**					**21 533**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

				Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	31 Pes	1 236		1 236
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	2 473 Pes	197 222		197 222
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)				
15		**TOTAL**				**198 458**

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
		CFC allouées	normalisée								
16		5,41 CFC	90 365	244 437	8 066	252 503	**12 994**	(12 994)	0,00 CFC	**$**	16

Cégep de Victoriaville

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
18	2	CNE0M		57 213			13,00	1,15 k	286 Pes	10 296 Pes	28 690	14 209	7 402		50 301		18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28	2							k									28
29		**Sous-total**		**57 213**					**286 Pes**	**10 296 Pes**	**28 690**	**14 209**	**7 402**		**50 301**		29

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
30	2	CNE0M						1,00 k	44 Pes	1 584 Pes	3 838	2 186	1 139		7 163		30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		**Sous-total**		**$**					**44 Pes**	**1 584 Pes**	**3 838**	**2 186**	**1 139**		**7 163**		41
42		**TOTAL PN**		**57 213**			**Inscrire virements L42 C05**		**330 Pes**	**11 880 Pes**	**32 528**	**16 395**	**8 541**		**57 464**		42

Cégep de Victoriaville

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
											87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC															
43	2	CNE0M	X	514672			13,00	1,15	48 Pes	1 728 Pes	4 815	2 385	1 242	844	9 286		43
44	2	CNE13						1,00	24 Pes	864 Pes	2 094	1 192	621		3 907		44
45	2	JEE0K						1,00	185 Pes	2 405 Pes	16 138	5 721	1 729		23 588		45
46	2	JNC13						1,00	824 Pes	9 888 Pes	71 878	24 811	7 108		103 797		46
47	2							k									47
48	2							k									48
49	2							k									49
50	2							k									50
51	2							k									51
52	2							k									52
53	2							k									53
54	2							k									54
55	2							k									55
56		**Sous-total**		**514 672**					**1 081 Pes**	**14 885 Pes**	**94 925**	**34 109**	**10 700**	**844**	**140 578**		56
		ENVELOPPE MES															
57	2	CNE0M	X	840318			13,00	1,15	798 Pes	28 728 Pes	80 051	39 647	20 653	14 035	154 386		57
58	2	CNE00						1,00	28 Pes	1 008 Pes	2 442	1 391	725		4 558		58
59	2	CNE13						1,00	1 764 Pes	63 504 Pes	153 874	87 640	45 653		287 167		59
60	2	EJN1L	X					1,00	294 Pes	5 292 Pes	25 646	10 291	3 804	3 974	43 715		60
61	2	ELC1G	X					1,00	236 Pes	12 980 Pes	20 586	15 382	9 331	4 530	49 829		61
62	2	ELJ10	X					1,00	168 Pes	6 888 Pes	14 655	9 032	4 952	2 864	31 503		62
63	2	JCC07						1,00	153 Pes	1 836 Pes	13 346	4 607	1 320		19 273		63
64	2	JEE0K						1,00	479 Pes	6 227 Pes	41 783	14 814	4 477		61 074		64
65	2	JNC13						1,00	1 800 Pes	21 600 Pes	157 014	54 199	15 528		226 741		65
66	2	JNC1R						1,00	44 Pes	528 Pes	3 838	1 325	380		5 543		66
67	2	JNC1H						1,00	24 Pes	288 Pes	2 094	723	207		3 024		67
68	2	JWW0N						1,00	4 Pes	32 Pes	349	107	23		479		68
69	2	LCE45						1,00	21 Pes	252 Pes	1 832	632	181		2 645		69
70	2	EJJ0C						1,00	570 Pes	27 360 Pes	49 721	33 897	19 669		103 287		70
71	2							k									71
72		**Sous-total**		**840 318**			**Inscrire virements L72 C05**		**6 383 Pes**	**176 523 Pes**	**567 231**	**273 687**	**126 903**	**25 403**	**993 224**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**1 412 203**	**$**	**$**			**7 794 Pes**	**203 288 Pes**	**694 684**	**324 191**	**146 144**	**26 247**	**1 191 266**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			1 412 203								**Total en incluant le temps partiel**			1 504 183	1 412 203	74
75					Total des virements			→	Doit être égal à 0							Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)											91 980				76
															CC à reporter	Récupération	
77						Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)								77

Cégep de Victoriaville

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel														
79	**4, 5**	Cas particuliers			CNE0M	X		1,00	111 Pes	3 996 Pes	9 683	5 515	2 873	1 807			79
80		Cas particuliers			CNE00			1,00	344 Pes	12 384 Pes	30 007	17 091	8 903				80
81		Cas particuliers			CNE13			1,00	138 Pes	4 968 Pes	12 038	6 856	3 571				81
82		Cas particuliers			EJN1L	X		1,00	144 Pes	2 592 Pes	12 561	5 040	1 863	1 946			82
83		Cas particuliers			ELC1G	X		1,00	9 Pes	495 Pes	785	587	356	173			83
84		Cas particuliers			ELJ10	X		1,00	142 Pes	5 822 Pes	12 387	7 634	4 185	2 421			84
85		Cas particuliers			JCC07			1,00	105 Pes	1 260 Pes	9 159	3 162	906				85
86		Cas particuliers			JNC13			1,00	13 Pes	156 Pes	1 134	391	112				86
87		Cas particuliers			JNC1R			1,00	180 Pes	2 160 Pes	15 701	5 420	1 553				87
88		Cas particuliers			JNC1H			1,00	545 Pes	6 540 Pes	47 540	16 410	4 702				88
89		Cas particuliers			JWW0N			1,00	332 Pes	2 656 Pes	28 960	8 914	1 909				89
90		Cas particuliers			EJJ0C			1,00	29 Pes	1 392 Pes	2 530	1 725	1 001				90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme			8002			1,50	95 Pes	1 235 Pes	12 430	2 938	888		(2 850)		95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**2 187 Pes**	**45 656 Pes**	**194 915**	**81 683**	**32 822**	**6 347**	**(2 850)**		97

98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15										98
										Calcul de «Z»						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**														
100		Cas particuliers						k								100
101		Cas particuliers						k								101
102		Cas particuliers						k								102
103		Cas particuliers						k								103
104		Cas particuliers						k								104
105		Cas particuliers						k								105
106		Cas particuliers						k								106
107		Cas particuliers						k								107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**		108
109		**TOTAL**							**2 187 Pes**	**45 656 Pes**	**194 915**	**81 683**	**32 822**	**6 347**	**(2 850)**	**312 917**	109

Cégep de Victoriaville

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
									Calcul de «Z»						
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k									112
113	**Total AEC**														113
									Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														116

Cégep de Victoriaville

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	29 524,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	681	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	1 118	(3)
04	Total pris en considération	**29 087**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2020	180	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(501)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(501)		(501,0)	(501,0)	(501,0)				(0,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(501,0)	436,3	(64,7)					08
09		1,50%	3,00%			(501,0)	436,3	371,6	851,4	851,4	0,81500%	(0,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(501,0)	436,3	807,9		851,4			10
11		1,50%	6,00%			(501,0)	436,3	1 244,2	1 155,7	2 007,1	0,79800%	(0,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(500,2)	1 018,9	2 263,1		2 007,1		0,1	12
13		3,50%	13,00%		20,5	(499,5)	1 018,7	3 281,8	2 552,4	4 559,5	0,78300%	(0,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(498,6)	1 164,4	4 446,2		4 559,5			14
15		4,00%	21,00%			(497,7)	1 164,4	5 610,6	2 270,9	6 830,4	0,78100%	(0,4)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(495,2)	1 166,0	6 776,6		6 830,4			16
17		4,00%	29,00%		33,2	(492,6)	1 166,0	7 942,6	2 285,9	9 116,3	0,76900%	(0,4)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(490,1)	1 166,0	9 108,6		9 116,3			18
19		4,00%	37,00%			(487,5)	1 166,1	10 274,7	2 232,1	11 348,4	0,76900%	(0,3)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(485,0)	1 166,0	11 440,7		11 348,4			20
21		4,00%	45,00%			(482,4)	1 166,1	12 606,8	2 676,4	14 024,8	0,75500%	(0,4)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(479,1)	1 166,7	13 773,5		14 024,8		(0,1)	22
23		4,00%	53,00%		10,0	(475,8)	1 166,8	14 940,3	2 292,9	16 317,7	0,72000%	(0,4)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(472,2)	1 312,5	16 252,8		16 317,7			24
25		4,50%	62,00%			(468,5)	1 312,6	17 565,4	2 821,1	19 138,8	0,72000%	(0,5)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(463,5)	1 750,3	19 315,7		19 138,8		0,1	26
27		6,00%	74,00%			(458,6)	1 750,1	21 065,8	3 622,3	22 761,1	0,71300%	(0,5)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(453,3)	1 895,9	22 961,7		22 761,1		0,1	28
29		6,50%	87,00%			(448,0)	1 896,0	24 857,7	3 690,0	26 451,1	0,71300%	(0,5)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(442,6)	1 896,0	26 753,7		26 451,1		0,1	30
31		6,50%	100,00%			(437,3)	1 896,0	28 649,7	3 384,7	29 835,8	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(501,0)**	**63,7**	**(437,3)**	**28 649,7**	**28 649,7**	**29 835,8**	**29 835,8**	**xxxxx**	**(4,1)**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**(4,1)**	33

Cégep de Victoriaville

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		1 953 084		127 753			385 124		2 465 961	01
02	Gérants		100 422					41 424		141 846	02
03	Enseignants	11 326 513	556 583	513 737	1 136 908			800 916		14 334 657	03
04	Professionnels		1 955 586	292 221	766 130			2 919 510		5 933 447	04
05	Soutien		3 955 344	194 754	261 451			1 386 471		5 798 020	05
06	**TOTAL**	**11 326 513**	**8 521 019**	**1 000 712**	**2 292 242**	**$**	**$**	**5 533 445**	**$**	**28 673 931**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	2 465 961	2 334 417	131 544			97 128	34 416		0,00%	NON	07
08	Gérants	141 846	141 845	1					1	0,00%	NON	08
09	Enseignants	14 334 657	13 916 524	418 133	42 929		359 235		15 969	0,11%	NON	09
10	Professionnels	5 933 447	5 626 435	307 012			199 961	99 722	7 329	0,12%	NON	10
11	Soutien	5 798 020	5 446 881	351 139			200 524	18 704	131 911	2,28%	OUI	11
12	**Total**	**28 673 931**	**27 466 102**	**1 207 829**	**42 929**	**$**	**856 848**	**152 842**	**155 210**	0,54%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	11 326 513	11 283 596	42 917	42 929				(12)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	139,08 ETC	138,56 ETC	0,52 ETC	0,52 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	11 815		11 815			11 815	100,00%	OUI	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	69 083		69 083			69 083	100,00%	OUI	17
18	Professionnels	27 294		27 294			27 294	100,00%	OUI	18
19	Soutien	28 243		28 243			28 243	100,00%	OUI	19
20	**Total**	**136 435**	**$**	**136 435**		**$**	**136 435**	100,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	69 083		69 083			69 083	100,00%	OUI	21

Cégep de Victoriaville

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés		02
03	**Total - Autres**	**$**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	60 883	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	1 804	05
06	**Sous-total financé par le MES**	**62 687**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	84	07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**84**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**62 771**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	22 639	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	997 219	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	5 565	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 025 423**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	8 625	19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**29 460**	23

Cégep de Victoriaville
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ	62 505	83 340	01
02	Autres actifs	608 200		02
03	**Total des autres actifs**	**670 705**	**83 340**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	30 410		04
05	Autres actifs présentés à long terme	640 295	83 340	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 689 211	9 013 395	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**6 689 211**	**9 013 395**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)		1 694	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**$**	**1 694**	12

Cégep de Victoriaville
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 121 490			117 631							1 239 121									1 239 121	01
02	Améliorations locatives	500 514			201							500 715	149 949				46 485			196 434	304 281	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	16 376 510			559 467		2 424 273					19 360 250	2 618 189				601 906			3 220 095	16 140 155	03
04	Aménagement des terrains	4 611 082			87 439							4 698 521	2 037 654				204 116			2 241 770	2 456 751	04
05	Autres équipements	2 243 280			270 062							2 513 342	1 745 356				78 228			1 823 584	689 758	05
06	Bâtiments	52 095 994			(224 974)		2 092 725					53 963 745	25 884 427				1 028 248			26 912 675	27 051 070	06
07	Développement informatique	238 411			60 907							299 318	108 763				22 759			131 522	167 796	07
08	Documents de bibliothèque	1 635 574			85 614							1 721 188	1 265 063				73 545			1 338 608	382 580	08
09	Équipements de communication multimédia	956 165			133 761							1 089 926	680 031				100 991			781 022	308 904	09
10	Équipements informatiques	7 223 641			451 009							7 674 650	6 535 194				499 886			7 035 080	639 570	10
11	Équipements spécialisés	13 585 470			580 670					(329 903)		13 836 237	10 737 070				427 424	(241 039)		10 923 455	2 912 782	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant	594 045			126 425							720 470	405 847				59 537			465 384	255 086	13
14	Mobilier et équipement de bureau	2 666 671			106 657		5 588			(18 700)		2 760 216	2 334 360				119 061	(18 700)		2 434 721	325 495	14
15	Réseaux de télécommunication	419 063			29 640							448 703	110 841				42 593			153 434	295 269	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**104 267 910**	**$**	**$**	**2 384 509**	**$**	**4 522 586**	**$**	**$**	**(348 603)**	**$**	**110 826 402**	**54 612 744**	**$**	**$**	**$**	**3 304 779**	**(259 739)**	**$**	**57 657 784**	**53 168 618**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains				46 250							46 250									46 250	17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments				348 930							348 930									348 930	19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**395 180**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**395 180**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**395 180**	23

Cégep de Victoriaville
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives	1 563			15 695							17 258	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 254 832			3 792 305				(2 424 273)			2 622 864	26
27 Aménagement des terrains				3 437							3 437	27
28 Bâtiments	781 249			2 416 417				(2 092 725)			1 104 941	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				10 697				(5 588)			5 109	30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés				416 755							416 755	32
33 **Total des travaux en cours**	**2 037 644**	**$**	**$**	**6 655 306**	**$**	**$**	**$**	**(4 522 586)**	**$**	**$**	**4 170 364**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**53 168 618**	34
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**395 180**	35
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**4 170 364**	36
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**57 734 162**	37
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	38

Cégep de Victoriaville

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	FF-6					6 011 924		(313 562)		5 698 362	01
02	x	FF-7					487 488		(279 168)		208 320	02
03	x	FF-8	1 460 000	2,786 %	28-févr-2019	01-févr-2033	1 352 000		(108 000)		1 244 000	03
04	x	FF-9	1 095 200	2,016 %	28-févr-2019	01-févr-2022	694 400		(400 800)		293 600	04
05	x	FF-10	3 130 317	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	3 005 104		(125 213)		2 879 891	05
06	x	FF-11	10 054 694	2,217 %	25-févr-2020	01-févr-2040	10 054 694		(502 735)		9 551 959	06
07	x	FF-12	1 944 000	2,126 %	25-févr-2020	01-févr-2035	1 944 000		(129 600)		1 814 400	07
08	x	FF-13	1 238 000	1,788 %	25-févr-2020	01-févr-2025	1 238 000		(247 600)		990 400	08
09												09
10												10
11			780 979	3,007 %	15-juin-2012	15-juin-2022	175 226		(86 319)		88 907	11
12												12
13												13
14	x	FF-1	3 500 000	3,115 %	28-nov-2013	01-sept-2023	2 544 800		(159 200)		2 385 600	14
15												15
16	x	FF-3	5 500 000	2,649 %	01-mai-2015	01-juin-2031	4 112 000		(277 600)		3 834 400	16
17	x	FF-4	4 500 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	2 135 456		(591 136)	(1 544 320)		17
18	x	FF-5	7 993 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	6 492 400		(500 200)		5 992 200	18
19		R09-10-78	300 000		01-mai-2011	11-avr-2021	25 000		(25 000)			19
20												20
21			250 000		23-août-2016	23-août-2026	175 000		(25 000)		150 000	21
22												22
23	x	FF-14	1 197 205	0,804 %	24-nov-2020	01-nov-2025		1 197 205			1 197 205	23
24	x	FF-15	1 103 100	1,772 %	24-nov-2020	01-nov-2035		1 103 100			1 103 100	24
25	x	FF-16	5 174 750	2,015 %	24-nov-2020	01-nov-2040		5 174 750			5 174 750	25
26	x	FF-17	1 544 320	0,503 %	01-déc-2020	01-déc-2023		1 544 320			1 544 320	26
27												27
28			1 150 000	1,893 %	30-juin-2021	30-juin-2041		1 150 000			1 150 000	28
29			1 400 000	1,893 %	30-juin-2021	30-juin-2041		1 400 000			1 400 000	29
30												30
31	**Total**		**53 315 565**				**40 447 492**	**11 569 375**	**(3 771 133)**	**(1 544 320)**	**46 701 414**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						40 072 266	9 019 375	(3 634 814)	(1 544 320)	43 912 507	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						375 226	2 550 000	(136 319)		2 788 907	33

Cégep de Victoriaville

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Victoriaville
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74			395 180		01-juil-2021	01-juin-2023		395 180			395 180	74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**395 180**				**$**	**395 180**	**$**	**$**	**395 180**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources							395 180			395 180	93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Victoriaville

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	46 701 414	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(183 276)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(200 648)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	395 180			139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**46 895 946**			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 188 292			144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**42 707 654**			145

Cégep de Victoriaville

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	3 304 779	100,00%	3 304 779	02
03	Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(87 680)	100,00%	(87 680)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(972)	100,00%	(972)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(307 226)	100,00%	(307 226)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**	(27 536)	100,00%	(27 536)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(51 618)	100,00%	(51 618)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	600 674	100,00%	600 674	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		100,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(28 160)	100,00%	(28 160)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	62 687	100,00%	62 687	18
19	Autres (note 1)		100,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**3 485 783**	20

Cégep de Victoriaville

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 634 813)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(91 523)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(3 726 336)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(240 553)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			9 588 677	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**9 348 124**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Victoriaville

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	
		Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	
		Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
		Parachèvements
A-B-D	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage assistés par manneq
A-B-D	16-80-317	FCI - volet provincial
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	20970	MAOB-Mobilier	Non applicable		114 932	114 932	01
02	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	Non applicable		1 117 840	1 117 840	02
03	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	Non applicable		560 802	560 802	03
04	20983	MAOB - Outillage	Non applicable		247 826	247 826	04
05	20960	MAOB- Bibliothèques	Non applicable		85 035	85 035	05
06	20986	Développement informatique	Non applicable		340	340	06
07	20005	Aménagement fresque 50ième	EMV-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - VICTORIAVILLE, B1-Usine B		49 237	49 237	07
08	20912	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bâtiments	Divers bâtiments		14 159	14 159	08
09	20009	onctionnel RDC : Atelier CNC, Administration, Bibliothèque	EMM-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - MONTRÉAL, M1-Bloc Principal	78 224	1 579 332	1 657 556	09
10	20010	Réfection de l'escalier de secours	EMM-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - MONTRÉAL, M2-Bloc Ecalier		246 988	246 988	10
11	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bâtiments	Divers bâtiments		82 957	82 957	11
12	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisation	Divers bâtiments	251 074	279 656	530 730	12
13	20036	Plusieurs petites transformations dans plusieurs bâtiments	Divers bâtiments		45 050	45 050	13
14	20014	Réfection systèmes de ventilation secteur bibliothèque	PP-PAVILLON PRINCIPAL, A1-Aile A - Bibliothèque		488 522	488 522	14
15	20019	-sol: salle des casiers, toilettes, planchers, drains sanitaire	PP-PAVILLON PRINCIPAL, D1-Aile D - Pavillon Central		724 013	724 013	15
16	20016	Aménagement classe d'apprentissage actif	PP-PAVILLON PRINCIPAL, E1-Aile E - Pavillon central		47 073	47 073	16
17	20025	Mise à niveau du PAP	PP-PAVILLON PRINCIPAL, B1-Aile B - Pavillon Sportif		217 356	217 356	17
18	20003	Réfection de la maçonnerie	PP-PAVILLON PRINCIPAL, F1-Aile F - Pavillon central		120 893	120 893	18
19	20290	Aménagement laboratoire agriculture urbaine	AG1-PAVILLON AGRICOLE, S1-Bloc académique		125 286	125 286	19
20							20
21	21841	Aménagement département (TA)	EMV-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - VICTORIAVILLE, B1-Usine B		70 294	70 294	21
22	19019	ection des salles des casiers, débarcadères, sous-sols Pha	EMV-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - VICTORIAVILLE, A1-Bloc Académique	878 246	5 392	883 638	22
23	18008	Cafétéria Montréal	EMM-ECOLE MATIONALE DU MEUBLE - MONTRÉAL, M1-Bloc Principal	1 619 507	77 998	1 697 505	23
24	19001	Divers projets mineurs	Divers bâtiments	787 987	88 601	876 588	24
25	21004	Mise aux normes réseau eau potable	Divers bâtiments		639	639	25
26	20011	Chambre des joueurs	Non applicable	1 563	15 695	17 258	26
27	19945	éfection de l'entrée du boulevard Jutras et accès piétonnie	Non applicable	405 759	8 674	414 433	27
28	21907	Réfection blocs sanitaires niveau 100 et 200	PP-PAVILLON PRINCIPAL, D1-Aile D - Pavillon Central		31 180	31 180	28
29	21005	Réfection enveloppe Passerelle (toit et murs)	PP-PAVILLON PRINCIPAL, A1-Aile A - Bibliothèque		54 250	54 250	29
30	21003	Réfection de la toiture	Divers bâtiments		288 572	288 572	30
31	19018	Garderie en milieu de travail	Non applicable		2 004 932	2 004 932	31
32	16001	Institut national d'agriculture biologique	AG3-COMPLEXE AGRICOLE, GA-Batiment d'enseignement et recherche	13 892 822	(218 967)	13 673 855	32
33	19002	Bâtiment animal	AG4-BATIMENT ANIMAL, GD-Section fermé bâtiment animal	1 343 624	(6 007)	1 337 617	33
34	20017	CETAB - 71 Bernier	Non applicable		517 821	517 821	34
35		**Sous-total**		**19 258 806**	**9 086 371**	**28 345 177**	35

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20841	Aménagement salles multi-fonctions	AG1-PAVILLON AGRICOLE, S1-Bloc académique		835	835	36
37	21000	CISA - 33 Notre-Dame E	Non applicable		402 732	402 732	37
38	21780	Irrigation - Terrain	AG3-COMPLEXE AGRICOLE, GA-Batiment d'enseignement et recherche		41 070	41 070	38
39	20999	Biens non capitalisable	Non applicable		359 239	359 239	39
40	20783	Autres équipements	Non applicable		22 236	22 236	40
41	20789	Développement informatique	Non applicable		60 567	60 567	41
42	20786	Équipements informatiques	Non applicable		42 016	42 016	42
43	20784	Équipements spécialisés-enseignement	Non applicable		6 010	6 010	43
44	20785	Matériel roulant	Non applicable				44
45	20782	Mobilier	Non applicable		2 422	2 422	45
46	20781	Fonds de bibliothèque	Non applicable		579	579	46
47	20787	Équipements de communications	Non applicable		11 592	11 592	47
48							48
49							49
50							50
51							51
52							52
53							53
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	**Sous-total**			**19 258 806**	**10 035 669**	**29 294 475**	70

Cégep de Victoriaville

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
	Sous-total		**19 258 806**	**10 035 669**	**29 294 475**

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	21841	Aménagement département (TA)	70 294	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	01
02	20005	Aménagement fresque 50ième	49 237	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	19019	Réfection des salles des casiers, débarcadères, sous	5 392	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	03
04	20912	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	10 130	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	04
05	20912	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	4 029	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	05
06	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	4 229	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	18008	Cafétéria Montréal	77 998	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	07
08	20009	Réaménagement fonctionnel RDC : Atelier CNC, Adn	1 579 332	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	08
09	20010	Réfection de l'escalier de secours	246 988	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	09
10	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	30 184	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisa	9 098	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	11
12	19001	Divers projets mineurs	2 230	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	12
13	19001	Divers projets mineurs	91 461	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	13
14	21004	Mise aux normes réseau eau potable	639	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	14
15	20011	Chambre des joueurs	15 695	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	19945	Réfection de l'entrée du boulevard Jutras et accès pié	8 674	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	16
17	20036	Plusieurs petites transformations dans plusieurs bâtin	3 069	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	21907	Réfection blocs sanitaires niveau 100 et 200	31 180	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	18
19	19001	Divers projets mineurs	16 120	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	19
20	20014	Réfection systèmes de ventilation secteur bibliothèqu	160 117	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	20
21	20014	Réfection systèmes de ventilation secteur bibliothèqu	3 117	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	21
22	20014	Réfection systèmes de ventilation secteur bibliothèqu	62 564	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	22
23	20019	Réfection sous-sol: salle des casiers, toilettes, planch	723 698	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	23
24	20016	Aménagement classe d'apprentissage actif	47 073	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	24
25	19001	Divers projets mineurs	33	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	25
26	20025	Mise à niveau du PAP	217 356	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	26
27	20003	Réfection de la maçonnerie	29 741	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	27
28	20003	Réfection de la maçonnerie	43 388	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	28
29	19001	Divers projets mineurs	913	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	29
30	21005	Réfection enveloppe Passerelle (toit et murs)	320	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	30
31	21005	Réfection enveloppe Passerelle (toit et murs)	53 930	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	31
32	21003	Réfection de la toiture	288 572	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	32
33	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	2 249	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	33
34	20036	Plusieurs petites transformations dans plusieurs bâtin	24 483	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	34
35		**Total de la page 49**	**3 913 533**					35

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	20290	Aménagement laboratoire agriculture urbaine	125 286	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	36
37	19001	Divers projets mineurs	133	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	37
38	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	2 810	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39	20036	Plusieurs petites transformations dans plusieurs bâtin	7 848	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	39
40	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisa	31 064	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	40
41	20036	Plusieurs petites transformations dans plusieurs bâtin	9 650	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	41
42	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisa	231 785	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	42
43	19001	Divers projets mineurs	3 743	01	Terrains (achat)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	19001	Divers projets mineurs	201	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	44
45	19018	Garderie en milieu de travail	394 240	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-908	Dons	45
46	19018	Garderie en milieu de travail	300 304	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	19018	Garderie en milieu de travail	1 310 388	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-903	Emprunt autofinancé	47
48	16001	Institut national d'agriculture biologique	(218 967)	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	48
49	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	8 062	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	49
50	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	5 243	02	Aménagement des terrains	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	50
51	19002	Bâtiment animal	(6 007)	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	30 000	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	20907	Aménagement de laboratoires spécialisés, divers bât	180	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	53
54	20017	CETAB - 71 Bernier	113 888	01	Terrains (achat)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	54
55	20017	CETAB - 71 Bernier	112 251	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	20017	CETAB - 71 Bernier	291 682	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-903	Emprunt autofinancé	56
57	20841	Aménagement salles multi-fonctions	835	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	57
58	21000	CISA - 33 Notre-Dame E	7 552	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-903	Emprunt autofinancé	58
59	21780	Irrigation - Terrain	41 070	02	Aménagement des terrains	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisa	2 419	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	19001	Divers projets mineurs	(26 233)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	20019	Réfection sous-sol: salle des casiers, toilettes, planch	315	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	62
63	19014	Réfection des systèmes de ventilation et de climatisa	5 290	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	63
64	20960	MAOB- Bibliothèques	85 035	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	20970	MAOB-Mobilier	104 235	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	121 036	92	Équipements de communication multimédia	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	66
67	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	52 219	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	67
68	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	188 348	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69	20986	Développement informatique	340	94	Développement informatique	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	69
70		**Total des pages 49 et 50**	**7 249 778**					70

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	29 640	95	Réseaux de télécommunication	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	71
72	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	89 641	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73	20999	Biens non capitalisable	184 410	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	73
74	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	104 425	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	74
75	20983	MAOB - Outillage	108 242	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76	20783	Autres équipements	22 236	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	76
77	20789	Développement informatique	60 567	94	Développement informatique	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	20781	Fonds de bibliothèque	579	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	78
79	20787	Équipements de communications	11 592	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	20786	Équipements informatiques	42 016	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	80
81	20784	Équipements spécialisés-enseignement	6 010	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	20782	Mobilier	2 422	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	22 000	91	Matériel roulant	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	83
84	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	12 365	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	84
85	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	229	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	85
86	20983	MAOB - Outillage	10 000	90	Autres équipements	00-00-908	Dons	86
87	20970	MAOB-Mobilier	10 697	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	87
88	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	500	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	88
89	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	6 535	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	89
90	20999	Biens non capitalisable	56 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	90
91	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	48 991	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	91
92	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	10 179	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux proç	92
93	20983	MAOB - Outillage	14 430	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	93
94	20983	MAOB - Outillage	57 577	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	94
95	20983	MAOB - Outillage	57 577	90	Autres équipements	16-80-317	FCI - volet provincial	95
96	20999	Biens non capitalisable	834	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	96
97	20999	Biens non capitalisable	834	201	Biens non capitalisables	16-80-317	FCI - volet provincial	97
98	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	1 133	92	Équipements de communication multimédia	00-00-910	Autres sources	98
99	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	136 846	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	99
100	20999	Biens non capitalisable	1 942	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	100
101	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	6 366	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	101
102	20999	Biens non capitalisable	1 718	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	102
103	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	81 195	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	103
104	20982	MAOB-Appareillage (non informatique)	416 755	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**8 866 261**					105

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106	20014	Réfection systèmes de ventilation secteur bibliothèqu	262 724	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	106
107	20003	Réfection de la maçonnerie	47 764	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-910	Autres sources	107
108	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	4 008	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	108
109	20999	Biens non capitalisable	113 501	201	Biens non capitalisables	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	109
110	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	51 623	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	110
111	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	25 748	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	111
112	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	13 900	80	Équipements informatiques	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	112
113	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	46 060	80	Équipements informatiques	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	113
114	20981	MAOB-Appareillage (informatique)	208 900	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	114
115	21000	CISA - 33 Notre-Dame E	46 250	103	Biens loués - Terrains	00-00-903	Emprunt autofinancé	115
116	21000	CISA - 33 Notre-Dame E	348 930	104	Biens loués - Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**10 035 669**					140

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**10 035 669**				

Cégep de Victoriaville

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**10 035 669**					210

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 217 716		1 637 600			3 038 875		1 816 441	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	711 157		258 600			395 061		574 696	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	439 340		967 700			671 954		735 086	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019									06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**4 368 213**	**$**	**2 863 900**	**$**	**$**	**4 105 890**	**$**	**3 126 223**	10

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	1 973 591		1 125 500		40	1 344 007		1 755 124	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			56 000			56 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008			162 000			10 179		151 821	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010									16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007									21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007									25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**1 973 591**	**$**	**1 343 500**	**$**	**40**	**1 410 186**	**$**	**1 906 945**	29

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			315 800			315 800			30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	16-80-258	Implantation des laboratoires d'apprentissage assistés par mannequins simulateu	130 298		0					130 298	40
41	16-80-317	FCI - volet provincial	(91 589)		0			58 411		(150 000)	41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	17 778		0			4 008		13 770	42
43	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	94 600		0					94 600	43
44	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			0						44
45	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			208 900			208 900			45
46	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			46 400			46 400			46
47	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			13 900			13 900			47
48	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			25 748			25 748			48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	151 087		610 748			673 167		88 668	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**6 492 891**	**$**	**4 818 148**	**$**	**40**	**6 189 243**	**$**	**5 121 836**	77

Cégep de Victoriaville

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

	Autres sources de financement				Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement						728 630		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						2 004 802		80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			75 180			35 180	40 000	81
82	00-00-905	Produits d'assurance			46 770				46 770	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers			40		(40)			83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires								84
85	00-00-908	Dons	33 300		377 704			411 004		85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	48 991		237 944			68 711	218 224	86
87	00-00-910	Autres sources	200 792		15 900			598 099	(381 407)	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**283 083**	**$**	**753 538**		**(40)**	**3 846 426**	**$ (76 413)**	88
89		**GRAND TOTAL**	**6 775 974**	**$**	**5 571 686**	**$**	**$**	**10 035 669**	**$ 5 045 423**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						600 674		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						395 180		91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**9 039 815**		93

Cégep du Vieux Montréal

Rapport financier annuel
au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep du Vieux Montréal
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		Notes	01	02	03	04	05	06	07	
					Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
					2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note		**77 112 326**	74 124 164	**7 526 066**	7 642 833	**84 638 392**	81 766 997	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**1 096 385**	1 101 867			**1 096 385**	1 101 867	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note		**1 450 598**	1 348 544			**1 450 598**	1 348 544	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note								04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		**(19 499)**				**(19 499)**		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**157 048**	331 527			**157 048**	331 527	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note		**2 364 196**	2 376 997			**2 364 196**	2 376 997	08
09	2	Vente de biens et services	note		**3 768 741**	3 128 109			**3 768 741**	3 128 109	09
10	2	Locations	note		**84 017**	364 657			**84 017**	364 657	10
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note				**79 427**	88 313	**79 427**	88 313	11
12		- Autres	note								12
13		- Entreprises du gouvernement	note				9 930	9 929	**9 930**	9 929	13
14		- Gouvernement fédéral	note		19 499		83 756	83 755	**103 255**	83 755	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note								15
16		- Autres organismes	note		7 575	36 816	98 167	102 249	**105 742**	139 065	16
17	2	Revenus d'intérêts	note		**32 164**	161 180	**994**	10 131	**33 158**	171 311	17
18	2	Autres revenus	note		**1 173 207**	1 619 315	**375**	10 506	**1 173 582**	1 629 821	18
19		**Total**			**87 246 257**	**84 593 176**	**7 798 715**	**7 947 716**	**95 044 972**	**92 540 892**	19

Cégep du Vieux Montréal
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**48 221 741**	46 258 371			**48 221 741**	46 258 371	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**25 590 266**	23 391 228			**25 590 266**	23 391 228	21
22	2	Communications et informations	note	**414 796**	708 594			**414 796**	708 594	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**2 462 853**	2 489 506			**2 462 853**	2 489 506	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**6 719 456**	6 102 982			**6 719 456**	6 102 982	24
25	2	Autres charges	note	**3 234 110**	4 958 492	**36 461**	36 461	**3 270 571**	4 994 953	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**1 935 074**	1 903 840	**1 935 074**	1 903 840	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note			**62 836**	218 835	**62 836**	218 835	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**5 215 268**	5 031 720	**5 215 268**	5 031 720	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**816 945**	1 064 268	**816 945**	1 064 268	31
32		**Total des charges**		**86 643 222**	**83 909 173**	**8 066 584**	**8 255 124**	**94 709 806**	**92 164 297**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note				(2 250)		(2 250)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				791		791	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**603 035**	**684 003**	**(267 869)**	**(308 867)**	**335 166**	**375 136**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**			**3 052 169**	2 673 926	**3 895 701**	3 898 808	**6 947 870**	6 572 734	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs		note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**			**3 052 169**	**2 673 926**	**3 895 701**	**3 898 808**	**6 947 870**	**6 572 734**	03
04	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2	note	**603 035**	684 003	**(267 869)**	(308 867)	**335 166**	375 136	04
05	Apports reçus à titre de dotations		note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables		note							06
07	Virements interfonds		note	**(422 127)**	(305 760)	**422 127**	305 760			07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**			**3 233 077**	**3 052 169**	**4 049 959**	**3 895 701**	**7 283 036**	**6 947 870**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -872136 $ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**5 196 325**	840 882	**3 563**	120 408	**5 199 888**	961 290	01
02		- Placements de portefeuille	note	**20 800 000**	20 300 000			**20 800 000**	20 300 000	02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**4 805 886**	2 875 499	**196 569**	349 971	**5 002 455**	3 225 470	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	0	**360 066**	372 417	**360 066**	372 417	05
06		- Stocks de fournitures	note	**204 229**	219 193			**204 229**	219 193	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**134 806**	359 281			**134 806**	359 281	07
08		- Avances interfonds	note	**154 944**	63 023					08
09		- Charges payées d'avance	note	**119 696**	67 728	**214 891**	194 265	**334 587**	261 993	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11		**Total actif à court terme**		**31 415 886**	**24 725 606**	**775 089**	**1 037 061**	**32 036 031**	**25 699 644**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**0**	2 485 722	**30 702 507**	32 251 810	**30 702 507**	34 737 532	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**59 540 599**	56 309 495	**59 540 599**	56 309 495	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note				36 461		36 461	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**$**	**2 485 722**	**90 243 106**	**88 597 766**	**90 243 106**	**91 083 488**	17
18		**Total de l'actif**		**31 415 886**	**27 211 328**	**91 018 195**	**89 634 827**	**122 279 137**	**116 783 132**	18

Cégep du Vieux Montréal
État de la situation financière

Au 30 juin 2021

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2021	02 Fonds de Fonctionnement 2020	03 Fonds des immobilisations 2021	04 Fonds des immobilisations 2020	05 Total 2021	06 Total 2020	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**7 200 000**	9 100 000	**7 200 000**	9 100 000	19
20	5	- Créditeurs	note	**16 383 787**	14 995 620	**1 725 947**	1 796 187	**18 109 734**	16 791 807	20
21		- Montants en transit	note	**497 246**	497 246			**497 246**	497 246	21
22	4	- Subventions perçues en trop	note	**1 160 150**	593 006		0	**1 160 150**	593 006	22
23	6	- Apports reportés	note	**6 677 022**	5 699 257			**6 677 022**	5 699 257	23
24	6	- Revenus reportés	note	**3 464 604**	2 374 030			**3 464 604**	2 374 030	24
25		- Dus interfonds	note			**154 944**	63 023			25
26		- Intérêts courus	note			**360 066**	372 417	**360 066**	372 417	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**7 951 807**	8 793 242	**7 951 807**	8 793 242	28
29		**Total du passif à court terme**		**28 182 809**	**24 159 159**	**17 392 764**	**20 124 869**	**45 420 629**	**44 221 005**	29
30		- Dette à long terme	note			**65 694 796**	61 566 856	**65 694 796**	61 566 856	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**663 191**	851 508	**663 191**	851 508	31
32	6	- Apports reportés	note			**3 217 485**	3 195 893	**3 217 485**	3 195 893	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**69 575 472**	**65 614 257**	**69 575 472**	**65 614 257**	34
35		**Total du passif**		**28 182 809**	**24 159 159**	**86 968 236**	**85 739 126**	**114 996 101**	**109 835 262**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**533 077**	3 052 169			**533 077**	3 052 169	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note	**2 700 000**				**2 700 000**		38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**4 049 959**	3 895 701	**4 049 959**	3 895 701	40
41		**Total solde de fonds**		**3 233 077**	**3 052 169**	**4 049 959**	**3 895 701**	**7 283 036**	**6 947 870**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**31 415 886**	**27 211 328**	**91 018 195**	**89 634 827**	**122 279 137**	**116 783 132**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep du Vieux Montréal
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	335 166	375 136	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	2 250	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(791)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(271 280)	(284 246)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 215 268	5 031 720	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	47 942	45 090	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	36 461	36 461	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(6 966 871)	(6 132 673)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	Redressement solde début suite au remboursement passif environnemental	188 317		15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	6 260 218	2 267 897	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**4 845 221**	**1 340 844**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 704 929)	(9 355 931)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	791	20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(8 704 929)**	**(9 355 140)**	24

Cégep du Vieux Montréal
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts à court terme	(1 900 000)	1 600 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	12 095 855	8 840 962	30
31	Remboursement de dette à long terme	(1 826 376)	(285 678)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(64 045)	(43 635)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	292 872	400 618	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**8 598 306**	**10 512 267**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**4 738 598**	**2 497 971**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 261 290	18 763 319	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**25 999 888**	21 261 290	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44	Encaisse	5 419 502	1 066 763	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	38 037	26 696	45
46	Équivalents de trésorerie	20 800 000	20 300 000	46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(257 651)	(132 169)	48
49	**Total**	**25 999 888**	**21 261 290**	49

50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Affectation - Projet d'agrandissement	CA/421.9.9 et CA/42	300					700 000	700 000	01
02	Affectation - Remboursement de l'emprunt autofinancé (proj.écon.	CA/421.9.9 et CA/42	500	300 000	300 000	300 000	300 000	800 000	2 000 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**300 000**	**300 000**	**300 000**	**300 000**	**1 500 000**	**2 700 000**	19

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2021	2020	2021	2020	2021	2020	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	**46 744**	(63 440)	**(111 760)**	105 558			01
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**72 869 210**	67 711 121	**3 992 895**	4 334 504			02
03	MES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**1 096 385**	1 101 867			04
05	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**208 095**	41 945	**1 212 503**	1 306 599			05
06	Entreprises du gouvernement							06
07	Subventions du gouvernement fédéral							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09	Autres organismes	**21 436**	70 408	**143 187**	297 935			09
10	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	**1 974 612**	1 986 133	**389 584**	390 864			10
11	Ventes de biens et services	**2 392 310**	1 825 661	**450 501**	24 884			11
12	Locations							12
13	Autres revenus	**847 848**	1 336 335	**89 209**	35 537			13
14	Facturation interne	**(569 042)**	(444 193)	**569 042**	444 193			14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**77 791 213**	**72 463 970**	**7 831 546**	**8 041 941**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**43 557 934**	41 970 676	**3 163 693**	3 069 950			17
18	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	**1 500 114**	1 217 745					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**21 048 960**	19 249 749	**2 830 846**	2 550 678			19
20	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	**1 266 700**	1 174 722					20
21	Communications et informations	**320 553**	583 716	**88 044**	97 357			21
22	Fournitures et matériel	**1 667 579**	1 611 612	**95 525**	96 930			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**5 495 836**	4 993 621	**1 059 232**	940 226			23
24	Autres charges	**2 762 650**	2 630 958	**112 591**	257 851			24
25	Facturation interne	**(624 025)**	(1 020 618)	**391 007**	684 971			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**76 996 301**	**72 412 181**	**7 740 938**	**7 697 963**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**794 912**	**51 789**	**90 608**	**343 978**	**$**	**$**	27

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							**(65 016)**	42 118	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 237**	2 036 421					**77 177 342**	74 082 046	29
30	MES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**1 096 385**	1 101 867	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	**30 000**						**1 450 598**	1 348 544	32
33	Entreprises du gouvernement									33
34	Subventions du gouvernement fédéral									34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36	Autres organismes							**164 623**	368 343	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							**2 364 196**	2 376 997	37
38	Ventes de biens et services	**111 265**	9 834	**814 665**	1 267 730			**3 768 741**	3 128 109	38
39	Locations			**84 017**	364 657			**84 017**	364 657	39
40	Autres revenus			**268 314**	408 623			**1 205 371**	1 780 495	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**456 502**	**2 046 255**	**1 166 996**	**2 041 010**	**$**	**$**	**87 246 257**	**84 593 176**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**46 721 627**	45 040 626	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							**1 500 114**	1 217 745	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**111 264**	9 834	**332 496**	406 245			**24 323 566**	22 216 506	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							**1 266 700**	1 174 722	47
48	Communications et informations			**6 199**	27 521			**414 796**	708 594	48
49	Fournitures et matériel			**699 749**	780 964			**2 462 853**	2 489 506	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			**164 388**	169 135			**6 719 456**	6 102 982	50
51	Autres charges	**345 238**	2 036 421	**13 631**	33 262			**3 234 110**	4 958 492	51
52	Facturation interne			**233 018**	335 647					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**456 502**	**2 046 255**	**1 449 481**	**1 752 774**	**$**	**$**	**86 643 222**	**83 909 173**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**(282 485)**	**288 236**	**$**	**$**	**603 035**	**684 003**	54

Cégep du Vieux Montréal

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Subventions du MES	01	02	
	Subventions de transfert :	2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 966 871	6 132 672	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 829 468	1 727 198	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	123 474	191 786	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**8 919 813**	**8 051 656**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(12 351)	50 192	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(1 381 396)	(459 015)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MES**	**7 526 066**	**7 642 833**	10

	Amortissement des apports reportés - MES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	47 942	45 090	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	31 485	43 223	12
13	**Total - MES**	**79 427**	**88 313**	13

Cégep du Vieux Montréal
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**(1 160 150)**	(593 006)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			663 191	851 508	02
	Subvention à recevoir - Autres MES :					
03	Frais d'émission et de gestion dette LT			64 046	43 636	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie		427 153			05
06	- Vacances		1 646 353			06
07	- Indemnités de départ		170 447			07
08	- Assurance-traitement		241 769			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			29 975 270	31 356 666	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			360 066	372 417	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES**	**(1 160 150)**	**1 892 716**	**31 062 573**	**32 624 227**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**$**	**1 892 716**	**31 062 573**	**32 624 227**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		(593 006)	360 066	372 417	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		**2 485 722**	**30 702 507**	32 251 810	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**1 160 150**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep du Vieux Montréal
Annexe 5 - Créditeurs
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2021	2020	2021	2020	
01	Comptes à payer et frais courus	646 569	1 125 760		1 127 231	01
02	Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 258 712		02
03	Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04	Comptes à payer lié au MES		1 745 901			04
05	Salaires et avantages sociaux à payer	5 296 365	1 736 919			05
06	Vacances à payer	8 682 152	8 877 929			06
07	Provision pour congés de maladie non monnayables	369 720	404 749			07
08	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09	Autres provisions	1 388 981	1 104 362			09
10	Retenues sur contrat à payer			467 235	668 956	10
11	Autres éléments créditeurs					11
12	**Total des créditeurs**	**16 383 787**	**14 995 620**	**1 725 947**	**1 796 187**	12

Cégep du Vieux Montréal
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2021	2020	2021	2020	
	Gouvernement du Québec					
	MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	509 024	436 908			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	112 417	94 646			02
03	- Allocations spécifiques	5 548 017	4 598 095			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Charges à la formation continue reportées	19 395	38 892			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			340 061	323 958	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres					08
09	**Sous-total - MES**	**6 188 853**	**5 168 541**	**340 061**	**323 958**	09
10	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	322 888	389 642	738 980	558 844	10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**6 511 741**	**5 558 183**	**1 079 041**	**882 802**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			195 690	205 619	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 930)	(9 929)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**185 760**	**195 690**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	17 000	17 000	993 256	1 077 011	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	24 152				19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(19 499)		(83 756)	(83 755)	20
21	Solde de fin	**21 653**	**17 000**	**909 500**	**993 256**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début					22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)					25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**$**	**$**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début	124 074	131 308	1 124 145	1 038 071	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	27 129	29 582	17 206	188 323	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(7 575)	(36 816)	(98 167)	(102 249)	30
31	Solde de fin	**143 628**	**124 074**	**1 043 184**	**1 124 145**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**6 677 022**	**5 699 257**	**3 217 485**	**3 195 893**	32

Cégep du Vieux Montréal
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
Au 30 juin 2021

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 245 758	351 873	33
34	Autres revenus perçus d'avance	2 218 846	2 022 157	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**3 464 604**	**2 374 030**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep du Vieux Montréal
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55

Messages	59

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires	
	Code	0410	0439	9080	2040							
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(25 560 751)	17 799 190	141 829	(74)		10 383 739				288 236	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(25 560 751)	17 799 190	141 829	(74)		10 383 739				288 236	03
04	Résultats de l'année	794 912	90 608								(282 485)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(296 389)										06
07	**Sous-total**	**(25 062 228)**	**17 889 798**	**141 829**	**(74)**	**$**	**10 383 739**	**$**	**$**	**$**	**5 751**	07
08	Acquisition d'immobilisations	(125 738)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**(125 738)**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2021**	**(25 187 966)**	**17 889 798**	**141 829**	**(74)**	**$**	**10 383 739**	**$**	**$**	**$**	**5 751**	12

	Centre de responsabilité										**Total**	
	Code											
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2020										**3 052 169**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé										**3 052 169**	15
16	Résultats de l'année										**603 035**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(296 389)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 358 815**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**(125 738)**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**(125 738)**	23
24	**Solde au 30 juin 2021**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**3 233 077**	24

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	42 368 500	597 440	(1 296 151)			(1 260 465)	40 409 324	39 616 206	793 118	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants			1 296 144			(72 116)	1 224 028	1 500 114	(276 086)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	21 295 700	1 798 555	(217 628)	1 618 675	1 680 778	9 186 682	32 001 206	29 658 787	2 342 419	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(198 000)		(52 600)			278 946	28 346	43 304	(14 958)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 008 200	3 298 408	(30 886)	2 978 490	3 827 239	654 592	4 081 565	4 613 934	(532 369)	05
06		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							46 744		46 744	06
07		Rétroactivité								1 563 956	(1 563 956)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**64 474 400**	**5 694 403**	**(301 121)**	**4 597 165**	**5 508 017**	**8 787 639**	**77 791 213**	**76 996 301**	**794 912**	08
09	9090	Formation continue	224 900	4 063 730	(639 604)	38 854	19 395	4 238 921	7 907 406	7 498 095	409 311	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 100	60 800			40 000		35 900	35 900		10
11		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(111 760)		(111 760)	11
12		Rétroactivité								206 943	(206 943)	12
13		**TOTAL - Formation continue**	**240 000**	**4 124 530**	**(639 604)**	**38 854**	**59 395**	**4 238 921**	**7 831 546**	**7 740 938**	**90 608**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 237				141 265	456 502	456 502		15
16	9090	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18		Résidences										18
19		Services alimentaires										19
20		Centre sportif										20
21		Stationnement										21
22		Services auxiliaires						1 166 996	1 166 996	1 449 481	(282 485)	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 166 996**	**1 166 996**	**1 449 481**	**(282 485)**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**64 714 400**	**10 134 170**	**(940 725)**	**4 636 019**	**5 567 412**	**14 334 821**	**87 246 257**	**86 643 222**	**603 035**	32

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1 000 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	41 139 000						41 139 000	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 229 500	597 440			(7)		1 826 933	02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**42 368 500**	**597 440**	**$**	**$**	**(7)**	**$**	**42 965 933**	12
		1 À 8, 1000 et 8150	**NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F102	288 300						288 300	14
15	F	21 005	Section anglophone - F102								15
16	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F	21 008	Fixes particuliers - F102	100 800						100 800	17
18	A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 826 300	28 248					6 854 548	18
19	A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	4 352 600	11 294					4 363 894	19
20	A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	35 400						35 400	20
21	A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		487 702					487 702	22
23	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25	A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26	A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 097 800	6 550		1 480 664		1 465 292	1 119 722	27
28	A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		83 372		129 609		198 682	14 299	28
29	A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A	23 019	Conventions collectives - A114		8 402		8 402		16 804		30
31	A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120	31
32	A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								35
36	S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(217 628)		(217 628)	38
39			**Sous-total:**	**16 022 700**	**627 688**	**$**	**1 618 675**	**(217 628)**	**1 680 778**	**16 370 657**	39
		7000 et 8200	**LOCATIONS**								
40	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 150 600						5 150 600	40
41	B	22 002	Location de services au «B»	122 400						122 400	41
42	B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		1 170 867					1 170 867	42
43	B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44			**Sous-total:**	**5 273 000**	**1 170 867**	**$**	**$**	**$**	**$**	**6 443 867**	44

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
45	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement								45
46	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S	43 118	Gestion des programmes								47
48	S	43 120	Programmes techniques				30 886	(30 886)			48
49	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	R	43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667	50
51	S	44 013	Évaluation systémique								51
52	R	44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	438 851		66 959		83 283	512 527	52
53	R	44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	53
54	R	44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				159 507	159 243	54
55	E	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	92 400			127 017		179 109	40 308	55
56	S	44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique								56
57	S	44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								57
58	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								58
59	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite								59
60	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								60
61	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				(280)			(280)	61
62	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français				41 903		16 423	25 480	62
63	R	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								63
64	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		13 098				2 085	11 013	64
65	S	45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		6 655					6 655	65
66	S	45 021	Réussite et relance économique - S119	675 800						675 800	66
67	S	45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 843 754				578 920	1 264 834	67
68	S	45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		35 775				15 440	20 335	68
69	S	45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		82 800				82 800		69
70	S	45 032	Communautés culturelles - S116		16 100		2 333		3 342	15 091	70
71	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés								71
72	F/S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		12 602		18 494		9 842	21 254	72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				(650)			(650)	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique				89 289		89 289		75
76	S	48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		663 325		2 261 104		2 265 764	658 665	76
77	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009				121 370		121 370		77
78	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		115 796		220 065		220 065	115 796	78
79	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								79
80	R	49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108								80
81	S	49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement								81
82	S	49 400	Récupération « Autres »								82
83	S	50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105								83
84	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								84
85	S	61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								85
86	S	61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								86
87			**Sous-total:**	**1 008 200**	**3 464 173**	**$**	**2 978 490**	**(30 886)**	**3 827 239**	**3 592 738**	87

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
88	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(198 000)						(198 000)	88
89	S	61 000	Dette à court terme - S108						(52 600)		(52 600)	89
90			**Sous-total:**		**(198 000)**	**$**	**$**	**$**	**(52 600)**	**$**	**(250 600)**	90
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
91	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102			315 237		0	0	0	315 237	91
92			**Sous-total:**		**$**	**315 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 237**	92
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
93	A	31 006	Activités brutes - A101									93
94	A	31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E	34 002	E pes (RAC)			49 919			29 831		79 750	96
97	E	34 005	E pes (DEC) formation continue			817 230			(195 180)		622 050	97
98	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			701 299	1 287 373		179 152		2 167 824	98
99	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			334 014			62 853		396 867	99
100	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			148 714			10 774		159 488	100
101	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			429 525			(429 525)			101
102	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			204 574			(204 574)			102
103	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			91 082			(91 082)			103
104	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E	50 100	Charges pour la formation continue		224 900			38 854	(1 853)	19 395	242 506	105
106	C	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108			**Sous-total:**		**224 900**	**2 776 357**	**1 287 373**	**38 854**	**(639 604)**	**19 395**	**3 668 485**	108

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
109	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110	C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111	C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112	C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113	R	50 640	Collaboration régionale - R107	15 100						15 100	113
114	C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115			**Sous-total:**	**15 100**	**60 800**	**$**	**$**	**$**	**40 000**	**35 900**	115
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
116	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123	A	12 000	Revenus récupérables								123
124			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	124
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	130
131			**Sous-total:**	**64 714 400**	**9 012 562**	**1 287 373**	**4 636 019**	**(940 725)**	**5 567 412**	**73 142 217**	131
				Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
132	S	59 100	DAEI				497 246		497 246		132
133	S	59 110	DEC								133
134	S	59 120	DAEI								134
135	S	59 200	DPBF								135
136	S	59 300	DRT								136
137	S	59 400	DPFT								137
138	S	59 450	Plan de rapprochement								138
139			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**497 246**	**$**	**497 246**		139
140			**TOTAL**	**64 714 400**	**9 012 562**	**1 287 373**	**5 133 265**	**(940 725)**	**6 064 658**		140

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	800	MES		(72 116)	24 619	5 037 993	(15 651)		198 000			288 510	01
02	826	MES - Autres	(1 260 465)							0			02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 096 385	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				208 095						1 212 503	05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral											07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes				21 436						143 187	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			8 449	1 724 354						389 584	10
11	865	Droits - étudiants internationaux			207 018								11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			34 791								12
13	868	Ventes de biens et services			58 581	2 165 532		119 415	48 782	0		450 501	13
14	880	Locations											14
15	881	Intérêts							32 164				15
16		Variation - Subvention à recevoir											16
17	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	890	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	891	Gain (perte) de change											24
25	892	Autres revenus			16 750	144 342				654 592		89 209	25
26	888	Facturation interne			(569 042)							569 042	26
27		**TOTAL**	**(1 260 465)**	**(72 116)**	**(218 834)**	**9 301 752**	**(15 651)**	**119 415**	**278 946**	**654 592**	**$**	**4 238 921**	27

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
									Services auxiliaires :				
28			Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Services auxiliaires			28
29													29
30		**REVENUS**											30
31	800	MES											31
32	826	MES - Autres											32
33		MES - Autres revenus de transfert											33
34	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		30 000									35
36	840	Entreprises du gouvernement											36
37	850	Subventions du gouvernement fédéral											37
38	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											38
39	870	Autres organismes											39
40	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865	Droits - étudiants internationaux											41
42	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868	Ventes de biens et services		111 265						814 665			43
44	880	Locations								84 017			44
45	881	Intérêts											45
46		Variation - Subvention à recevoir											46
47	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891	Gain (perte) de change											54
55	892	Autres revenus								268 314			55
56	888	Facturation interne											56
57		**TOTAL**	**$**	**141 265**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 166 996**	**$**	**$**	57

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
				Services auxiliaires									
58													58
59													59
60		**REVENUS**										TOTAL	60
61	800	MES										5 461 355	61
62	826	MES - Autres										(1 260 465)	62
63		MES - Autres revenus de transfert											63
64	831	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 096 385	64
65	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										1 450 598	65
66	840	Entreprises du gouvernement											66
67	850	Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870	Autres organismes										164 623	69
70	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 122 387	70
71	865	Droits - étudiants internationaux										207 018	71
72	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										34 791	72
73	868	Ventes de biens et services										3 768 741	73
74	880	Locations										84 017	74
75	881	Intérêts										32 164	75
76		Variation - Subvention à recevoir											76
77	820	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891	Gain (perte) de change											84
85	892	Autres revenus										1 173 207	85
86	888	Facturation interne											86
87		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**14 334 821**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	(72 116)	88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**(72 116)**	91

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						570 455	705 248	389 047	275 520	01
02	120	Personnel de gérance					80 531	77 500		66 189		02
03	140	Personnel enseignant	34 191 112					53 219	115 121	499 642		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement		1 826 940					9 536			04
05	170	Personnel professionnel				102 788		1 451 791	699 508	59 557	230 359	05
06	200	Personnel de soutien			1 488 999	390 800	292 216	683 245	838 911	263 403	322 437	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 598 154						921			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			185 140	61 431	47 185	316 480	258 739	142 696	95 528	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 500 114									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			107 170	35 529	26 882	198 412	160 191	58 951	59 140	10
11		**Sous-total:**	**39 289 380**	**1 826 940**	**1 781 309**	**590 548**	**446 814**	**3 351 102**	**2 788 175**	**1 479 485**	**982 984**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			18 225	92	381	13 417	73 532	82 114	297	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			314 425	9 932	10 576	56 136	21 764	321	299	16
17	500	Autres dépenses du code 500			37 905	206	18	10 664	3 893	3 142	1 506	17
18	620	Honoraires professionnels			31 770			9 703	49 486	22 244	29 942	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			936			3 300				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			899			2 230				20
21	650	Contrats		1 511 803	486 696	118	3 534	275 561	80 813	26 695	68 217	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 380	1 808	1 363	17 378	4 100	46 160	2 210	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700		1 279 963	1 978			41 197	18 874		4 625	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			102 000	(68 000)	3	(209 764)	(89 603)	(111 050)	(59 650)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		**Sous-total:**	**$**	**2 791 766**	**996 214**	**(55 844)**	**15 875**	**219 822**	**162 859**	**69 626**	**47 446**	29
30		**Total**	**39 289 380**	**4 618 706**	**2 777 523**	**534 704**	**462 689**	**3 570 924**	**2 951 034**	**1 549 111**	**1 030 430**	30

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
		TRAITEMENTS									
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						227 614	741 509	286 736	31
32	120	Personnel de gérance	73 328				66 855	84 018	77 224		32
33	140	Personnel enseignant							916 617		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							1 007 276	418 350	35
36	200	Personnel de soutien	335 292	478 353			1 062 713	219 765	2 989 277	934 967	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							81 950		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	52 568	59 239		10 491	140 195	58 044	607 210	192 920	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	29 523	34 414		671	81 283	37 733	319 464	117 337	40
41		**Sous-total:**	**490 711**	**572 006**	**$**	**11 162**	**1 351 046**	**627 174**	**6 740 527**	**1 950 310**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	44 671			17 808		460	25 954	303	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			38 865						44
45	520	Électricité			664 248						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	39 769	183 945		16 029	39 613		170 910	16 782	46
47	500	Autres dépenses du code 500	23					2 386	1 778	238	47
48	620	Honoraires professionnels							14 749		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments				5 210			60 000		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	64 656	499 692		195 687	10 771	3 556	374 404	244 650	51
52	600	Autres dépenses du code 600	59 370			776 990		2 515	323 477	967	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	7 399	(91)					168 791		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(52 388)		(179 800)	(25 556)	(36 000)	(10 150)	(1 522 705)	(62 325)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**163 500**	**683 546**	**523 313**	**986 168**	**14 384**	**(1 233)**	**(382 642)**	**200 615**	**$** 59
60		**Total**	**654 211**	**1 255 552**	**523 313**	**997 330**	**1 365 430**	**625 941**	**6 357 885**	**2 150 925**	**$** 60

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			288 399			97 764			74 021		61
62	120	Personnel de gérance									9 889		62
63	140	Personnel enseignant		1 179 351	3 014 669						985 448		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		100 043	866 132						87 830		65
66	200	Personnel de soutien		104 008	1 042 066						254 778		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			5 627						99 923		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		146 677	570 703			13 500			52 067		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 530 079**	**5 787 596**	**$**	**$**	**111 264**	**$**	**$**	**1 563 956**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		43 299	88 044								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		8 837	89 165								76
77	500	Autres dépenses du code 500		13 369	6 360								77
78	620	Honoraires professionnels		16 040	920								78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			589 113								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		99 437	434 305								81
82	600	Autres dépenses du code 600		5 300	34 894					60 019			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700	43 304	1 196 610	112 591			345 238					84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 700 963	355 107	35 900							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		**Sous-total:**	**43 304**	**3 083 855**	**1 710 499**	**35 900**	**$**	**345 238**	**$**	**60 019**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**43 304**	**4 613 934**	**7 498 095**	**35 900**	**$**	**456 502**	**$**	**60 019**	**1 563 956**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		60 019		Primes de monitorat --->					91

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
				Rétroactivité salariale									
92				Formation continue	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires				92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif		auxiliaires				94
		TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	10 061										95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	129 771										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	11 977										99
100	200	Personnel de soutien	34 573						295 947				100
101	300	Av. sociaux - enseignants	13 626										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	6 935						36 549				102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**206 943**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**332 496**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							6 199				106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé							20 987				110
111	500	Autres dépenses du code 500							678 762				111
112	620	Honoraires professionnels											112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats							157 272				115
116	600	Autres dépenses du code 600							7 116				116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700							13 631				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne							233 018				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 116 985**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**206 943**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 449 481**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Personnel cadre et hors-cadre								3 666 374	128
129	120	Personnel de gérance								535 534	129
130	140	Personnel enseignant								41 084 950	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								1 836 476	131
132	170	Personnel professionnel								5 035 611	132
133	200	Personnel de soutien								12 031 750	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								3 800 201	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								3 054 297	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 500 114	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								1 266 700	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**73 812 007**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								414 796	140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								38 865	142
143	520	Électricité								664 248	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								999 490	144
145	500	Autres dépenses du code 500								760 250	145
146	620	Honoraires professionnels								174 854	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								658 559	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								3 129	148
149	650	Contrats								4 537 867	149
150	600	Autres dépenses du code 600								1 345 047	150
151	730	Intérêts									151
152	700	Autres dépenses du code 700								3 234 110	152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**12 831 215**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**86 643 222**	158

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(593 006)**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 695 280)	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**(2 288 286)**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		64 714 400		04
05	Certifications de crédits - année courante		9 012 562		05
06	Lettres d'autorisation		1 287 373		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(940 725)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**74 073 610**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**74 073 610**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**71 785 324**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			72 945 474	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021**			**(1 160 150)**	18

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
		01	02	03	04	05	
	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(86 308)		(86 308)	24 619	(61 689)	01
02	- «A» de FABRES	(76 522)		(76 522)	(54 605)	(131 127)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(1 630 226)	(40 181)	(1 670 407)	1 670 407		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 260 465)	(1 260 465)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08							08
09							09
10							10
11	Redéploiement employés réseau santé	47 155		47 155	(3 275)	43 880	11
12	Provision salariale - ententes conventions collectives				2 838 893	2 838 893	12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(1 745 901)**	**(40 181)**	**(1 786 082)**	**3 215 574**	**1 429 492**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services	2 462 930		2 462 930	422 493	2 885 423	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	36 886		36 886	39 159	76 045	21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège	264 394		264 394	(130 618)	133 776	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(31 498)		(31 498)	(71 103)	(102 601)	24
25	- Congés anticipés ou différés						25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	142 787		142 787	240 964	383 751	26
27	**Sous-total - Autres**	**2 875 499**	**$**	**2 875 499**	**500 895**	**3 376 394**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 129 598**	**(40 181)**	**1 089 417**	**3 716 469**	**4 805 886**	28

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 1 à 8

		NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 104 350	1 480 664		2 585 014	1 084 207	1 500 807		1 465 292		35 515	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	83 372	129 609		212 981	14 299	198 682		198 682			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	8 402	8 402		16 804	0	16 804		16 804			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 120			2 120	2 120						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		**TOTAL**		**1 198 244**	**1 618 675**	**$**	**2 816 919**	**1 100 626**	**1 716 293**	**$**	**1 680 778**	**$**	**35 515**	08

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											10
11	S	Gestion des programmes	43 118											11
12	S	Programmes techniques	43 120		30 886		30 886		30 886			30 886		12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											13
14	R	Pôles régionaux - R107	43 160	16 667		654 592	671 259	671 259			0			14
15	S	Évaluation systémique	44 013											15
16	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	528 851	66 959		595 810	512 527	83 283		83 283			16
17	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000			50 000		50 000				50 000	17
18	R	Service aux collectivités - R106	44 016	318 750			318 750	159 243	159 507		159 507			18
19	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016					100 000	(100 000)					19
20	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016					59 243	(59 243)		159 507			20
21	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016											21
22	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	92 400	127 017		219 417	40 308	179 109		179 109			22
23	S	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041											23
24	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100											24
25	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105											25
26	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160											26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											27
28	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		(280)		(280)	66 503	(66 783)				(66 783)	28
29	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164		41 903		41 903	25 480	16 423		16 423			29
30	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165											30
31	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	13 098			13 098	11 013	2 085		2 085			31
32	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 655			6 655	6 655						32
33	S	Réussite et relance économique - S119	45 021	675 800			675 800	675 800						33
34	S	- Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021					437 200	(437 200)					34
35	S	- Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021					189 575	(189 575)					35
36	S	- Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021					49 025	(49 025)					36
37	S	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022	1 843 754			1 843 754	1 099 069	744 685	165 765	578 920			37
38	S	- Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022					207 587	(207 587)		364 838			38
39	S	- Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022					50 785	(50 785)	165 765	182 319			39
40	S	- Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022					80 897	(80 897)		31 763			40
41	S	- Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022					759 800	(759 800)					41
42	S	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025	35 775			35 775	20 335	15 440		15 440			42
43	S	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027	82 800			82 800	0	82 800		82 800			43
44	S	Communautés culturelles - S116	45 032	16 100	2 333		18 433	15 091	3 342		3 342			44
45	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034											45
46	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	12 602	18 494		31 096	21 254	9 842		9 842			46
47	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											47
48	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		(650)		(650)	72 975	(73 625)				(73 625)	48

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMP 8350

		ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
49	S	Plan d'action numérique	45 050		89 289		89 289		89 289		89 289			49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050		89 289		89 289		89 289		89 289			52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050											53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050											54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	663 325	2 261 104		2 924 429		2 924 429		2 265 764		658 665	56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		121 370		121 370		121 370		121 370			57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	115 796	220 065		335 861	115 796	220 065		220 065			58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102											60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105											61
62	S	Récupération « Autres »	49 400											62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611											63
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624											64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021											65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080											66
67		**TOTAL**		**4 472 373**	**2 978 490**	**654 592**	**8 105 455**	**3 513 308**	**4 592 147**	**165 765**	**3 827 239**	**30 886**	**568 257**	67

CHAMP 2040

		CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	315 237		30 000	345 237	345 237						68
69		**TOTAL**		**315 237**	**$**	**30 000**	**345 237**	**345 237**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	69
70		**GRAND TOTAL**		**5 985 854**	**4 597 165**	**684 592**	**11 267 611**	**4 959 171**	**6 308 440**	**165 765**	**5 508 017**	**30 886**	**603 772**	70

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100	497 246						497 246		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**497 246**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**497 246**	**$**	08

Provisions à payer

		Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09		- Congés de maladie monnayables				09
10		- Congés de maladie non-monnayables	305 616	32 059	337 675	10
11		- Vacances	5 716 353	599 645	6 315 998	11
12		- Temps supplémentaire				12
13		- Indemnités de départ				13
14		- Assurance-traitement	204 028	21 403	225 431	14
15		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16		**Total**	**6 225 997**	**653 107**	**6 879 104**	16

		Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17		- Congés de maladie monnayables	249 760	29 697	279 457	17
18		- Congés de maladie non-monnayables	28 639	3 406	32 045	18
19		- Vacances	2 114 714	251 440	2 366 154	19
20		- Temps supplémentaire	344 137	40 918	385 055	20
21		- Indemnités de départ	293 208	23 369	316 577	21
22		- Assurance-traitement	162 095	19 273	181 368	22
23		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	993	100	1 093	23
24		**Total**	**3 193 546**	**368 203**	**3 561 749**	24

		Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25		- Congés de maladie monnayables	249 760	29 697	279 457	25
26		- Congés de maladie non-monnayables	334 255	35 465	369 720	26
27		- Vacances	7 831 067	851 085	8 682 152	27
28		- Temps supplémentaire	344 137	40 918	385 055	28
29		- Indemnités de départ	293 208	23 369	316 577	29
30		- Assurance-traitement	366 123	40 676	406 799	30
31		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	993	100	1 093	31
32		**Total**	**9 419 543**	**1 021 310**	**10 440 853**	32

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CHAMPS 9090 et 9350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000			01
02	C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03	C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800						03
04	C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05	R	Collaboration régionale - R107	50 640	15 100			15 100	15 100						05
06	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07	C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08		**TOTAL**		**75 900**	**$**	**$**	**75 900**	**35 900**	**40 000**	**$**	**40 000**	**$**	**$**	08

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		01	02	03	04	
01	Ateliers d'aide en français - A110	23 015				01
02	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 480 664		1 480 664	02
03	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	129 609		129 609	03
04	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018				04
05	Conventions collectives - A114	23 019	8 402		8 402	05
06	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020				06
07	Formation des administrateurs - A115	23 021				07
08	**TOTAL**		**1 618 675**	**$**	**1 618 675**	08
09						09
10	**ENSEIGNEMENT RÉGULIER**					10
11		01	02	03	04	11
12	Masse salariale des enseignants - E102	11 000				12
13						13
14	Épreuves - langue d'enseignement	42 029				14
15	Amélioration de la maîtrise du français	42 031				15
16	Gestion des programmes	43 118				16
17	Programmes techniques	43 120	30 886		30 886	17
18	Techno FAD et veille sectorielle	43 130				18
19	Pôles régionaux - R107	43 160				19
20	Évaluation systémique	44 013				20
21	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	66 959		66 959	21
22	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015				22
23	Service aux collectivités - R106	44 016				23
24	Volet 1 : Services aux collectivités	44 016				24
25	Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016				25
26	Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016				26
27	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	127 017		127 017	27
28	Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041				28
29	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100				29
30	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105				30
31	Mesure de soutien à la réussite	44 160				31
32	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162				32
33	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		(280)	(280)	33
34	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	44 164	41 903		41 903	34
35	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165				35
36	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019				36
37	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020				37
38	Réussite et relance économique - S119	45 021				38
39	Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021				39
40	Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021				40
41	Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021				41
42	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022				42
43	Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022				43
44	Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022				44
45	Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022				45
46	Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022				46
47	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025				47
48	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027				48
49	Communautés culturelles - S116	45 032	2 333		2 333	49
50	Clientèles particulières - Handicapés	45 034				50
51	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	18 494		18 494	51
52	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039				52
53	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		(650)	(650)	53
54	Plan d'action numérique	45 050	89 289		89 289	54
55	Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				55
56	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				56
57	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050	89 289			57
58	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				58
59	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				59
60	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				60
61	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	2 261 104		2 261 104	61
62	Réinvestissement 2008-2009	48 600	121 370		121 370	62
63	Autres allocations (DPBF)	49 041	220 065		220 065	63
64	Autres allocations (DAEI)	49 042				64
65	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102				65
66	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105				66
67	Récupération « Autres »	49 400				67
68	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611				68
69	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624				69
70	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021				70
71	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080				71
72	**TOTAL**		**2 979 420**	**(930)**	**2 978 490**	72
73						73

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Charges pour la formation continue	50 100	38 892	(38)	38 854	01
02	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612				02
03	Reconnaissance des acquis - C111	50 621				03
04	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622				04
05	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623				05
06	Collaboration régionale - R107	50 640				06
07	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650				07
08	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050				08
09	**TOTAL**		**38 892**	**(38)**	**38 854**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**					16
17		05	06	07	08	17
18	Centres de transfert de technologie - R102	44 230				18
19	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	19
20						20
21	**Grand total**		**4 636 987**	**(968)**	**4 636 019**	21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70						70
71						71
72						72
73						73

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	34 191 112	404,51 ETC		
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	1 826 940			
03	**Sous-total**	**36 018 052**	404,51 ETC		
	Soustraire :				
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	**Sous-total**	**36 018 052**	404,51 ETC	89 041	10,52%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		7,40 ETC		
08	**SOUS-TOTAL**	**36 018 052**	411,91 ETC		
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)				
11	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		411,91 ETC		
12	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102**		418,38 ETC		
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				
14	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		418,38 ETC		
15	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		6,47 ETC		
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(15,75) ETC	(Surembauche)	
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,01) ETC	Sous-embauche	
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	
19	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021**		(9,29) ETC	**(872 136)**	

Cégep du Vieux Montréal
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	85 043							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,390%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	93 879							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	94 213				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					417,51 ETC		417,51 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,87 ETC		0,87 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					418,38 ETC	ETC	418,38 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)					(7,40) ETC		(7,40) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					410,98 ETC	ETC	410,98 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					38 582 391		38 582 391	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**38 582 391**	**$**	**38 582 391**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**1 296 144**	**$**	**1 296 144**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**39 878 535**	**$**	**39 878 535**	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 224 028						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 500 114	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(276 086)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2020**	**2021**						
22	Taux de CNESST	0,590%	0,610%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	5 210	6 295						23
24	Date de début de contrat des enseignants	10-août-2020	15-août-2021						24

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	15 415	1 413 748							1 413 748	01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,75)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	4 710	413 185							413 185	03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C105										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,75)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106										06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		**TOTAL**	**1 826 933**	08

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	2 245		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	(30 168)	(2 067)	03
04	Garantie de traitement	1 237 431	538 633	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	22 048	73 423	05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	52 328	54 406	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	5 858	79 679	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	339		09
10	Congés de maladie monnayables		350 670	10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection d'enseignants			13
14	Suppléance	1 157		14
15	Autre salariale : Indemnités départ - variation provision et indemnité pour jurés		28 961	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**1 291 238**	**1 123 705**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	111 374	93 578	17
18	**Total des dépenses salariales**	**1 402 612**	**1 217 283**	18
19	Hygiène et sécurité	262	24 273	19
20	Perfectionnement local	9 468	19 977	20
21	Autre non salariale Accompagnement départemental	87 772	5 167	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**1 500 114**	**1 266 700**	22
	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144			29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**$**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité			34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**$**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**$**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**1 500 114**	**1 266 700**	44

Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)

45	Personnel cadre et hors-cadre	47 901	45
46	Gérant	6 642	46
47	Professionnel	267 437	47
48	Soutien	801 725	48
49	**Total**	**1 123 705**	49

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**							1,00	7 800 Pes		622 050					622 050	03
04	**7**							k									04
05	**7**							k									05
06	**7**							k									06
		avec cert. crédit															
07	**7**			817 230				k									07
08	**7**							k									08
09	**7**							k									09
10	**7**							k									10
11		**TOTAL**		**817 230**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**7 800 Pes**		**622 050**					**622 050**	11

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

											Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75						
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)															12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							1 000 Pes		79 750					79 750	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15		**TOTAL**														**79 750**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

			Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total		CFC reportées de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure **(en dollar de l'année antérieure)**	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées **(en dollar de l'année courante)**	
			CFC allouées	normalisée									
16			4,60 CFC	93 879	215 922	7 125	223 047		**38 854**	(38 854)	0,40 CFC	**19 395**	16

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
										Epes	A	B		Total		
Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	CWA0B				6,33	2,37	3 117 Pes	84 159 Pes	644 393	131 983	60 502		836 878		18
19	2	NRC0Z					0,88	221 Pes	14 365 Pes	16 964	16 206	10 327		43 497		19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	2						k									24
25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29		**Sous-total**	**$**					**3 338 Pes**	**98 524 Pes**	**661 357**	**148 189**	**70 829**		**880 375**		29

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189		Total	Subvention (Champs 9090)	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189			Subvention (Champs 9090)	

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2	CWA0B				6,33	2,37	16 Pes	432 Pes	3 308	677	311		4 296		30
31	2	NRC00					0,88	6 Pes	390 Pes	461	440	280		1 181		31
32	2	NRC0Z					0,88	43 Pes	2 795 Pes	3 301	3 153	2 009		8 463		32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	2						k									37
38	2						k									38
39	2						k									39
40	2		1 287 373				k									40
41		**Sous-total**	**1 287 373**					**65 Pes**	**3 617 Pes**	**7 070**	**4 270**	**2 600**		**13 940**		41
42		**TOTAL PN**	**1 287 373**			**Inscrire virements L42 C05**		**3 403 Pes**	**102 141 Pes**	**668 427**	**152 459**	**73 429**		**894 315**		42

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)			
		EMPLOI-QUÉBEC														
43	2	EEC1F	x	725181			0,88	99 Pes	1 782 Pes	7 599	3 465	1 281	1 235	13 580		43
44	2	EEC1G	x				0,88	352 Pes	8 096 Pes	27 020	13 756	5 820	4 660	51 256		44
45	2	EEC1G	x				0,88	18 Pes	414 Pes	1 382	703	298	238	2 621		45
46	2	EEC3B					0,88	230 Pes	2 760 Pes	17 655	6 925	1 984		26 564		46
47	2	EEC3C					0,88	16 Pes	368 Pes	1 228	625	265		2 118		47
48	2	ELC16	x				0,88	220 Pes	12 100 Pes	16 888	14 339	8 699	3 993	43 919		48
49	2	JEE1K					0,88	933 Pes	12 129 Pes	71 619	28 854	8 720		109 193		49
50	2	LCA6A	x				0,88	900 Pes	9 000 Pes	69 086	25 631	6 470	10 119	111 306		50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		**Sous-total**		**725 181**				**2 768 Pes**	**46 649 Pes**	**212 477**	**94 298**	**33 537**	**20 245**	**360 557**		56
		ENVELOPPE MES														
57	2	EEC1F	x	1184027			0,88	1 566 Pes	28 188 Pes	120 210	54 815	20 264	19 529	214 818		57
58	2	EEC1G	x				0,88	455 Pes	10 465 Pes	34 927	17 782	7 523	6 023	66 255		58
59	2	EEC1G	x				0,88	255 Pes	5 865 Pes	19 574	9 966	4 216	3 376	37 132		59
60	2	EEC3A	x				0,88	39 Pes	897 Pes	2 994	1 524	645	516	5 679		60
61	2	EEC3B					0,88	708 Pes	8 496 Pes	54 348	21 318	6 108		81 774		61
62	2	EEC3C					0,88	432 Pes	9 936 Pes	33 161	16 883	7 143		57 187		62
63	2	ELC16	x				0,88	344 Pes	18 920 Pes	26 406	22 421	13 602	6 243	68 672		63
64	2	ELJ3Q	x				0,88	78 Pes	3 198 Pes	5 987	4 193	2 299	1 248	13 727		64
65	2	JEE1K					0,88	1 925 Pes	25 025 Pes	147 768	59 532	17 990		225 290		65
66	2	LCA6A	x				0,88	1 076 Pes	10 760 Pes	82 596	30 644	7 735	12 098	133 073		66
67	2	NNC0W					0,88	396 Pes	9 900 Pes	30 398	16 122	7 117		53 637		67
68	2	NTL19					0,88	893 Pes	25 897 Pes	68 549	39 269	18 617		126 435		68
69	2	NTL20					0,88	783 Pes	22 707 Pes	60 105	34 432	16 324		110 861		69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		**Sous-total**		**1 184 027**		**Inscrire virements L72 C05**		**8 950 Pes**	**180 254 Pes**	**687 023**	**328 901**	**129 583**	**49 033**	**1 194 540**		72
73		**TOTAL PN+EMES+EQ**		**3 196 581**	**$**	**$**		**15 121 Pes**	**329 044 Pes**	**1 567 927**	**575 658**	**236 549**	**69 278**	**2 449 412**		73
74		**TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			3 196 581					**Total en incluant le temps partiel**				2 724 179	2 724 179	74
75				Total des virements		→	Doit être égal à 0								Réservé MES	75
76		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)														76
77					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			472 402				CC à reporter	Récupération 472 402	77

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 $/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 5)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	78
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1G	x		0,88	6 Pes	138 Pes	461	234	99	79			79
80		Cas particuliers			EEC3A	x		0,88	459 Pes	10 557 Pes	35 234	17 938	7 589	6 076			80
81		Cas particuliers			EEC3B			0,88	9 Pes	108 Pes	691	271	78				81
82		Cas particuliers			EEC3C			0,88	18 Pes	414 Pes	1 382	703	298				82
83		Cas particuliers			ELC16	x		0,88	8 Pes	440 Pes	614	521	316	145			83
84		Cas particuliers			JEE1K			0,88	125 Pes	1 625 Pes	9 595	3 866	1 168				84
85		Cas particuliers			LCA6A	x		0,88	29 Pes	290 Pes	2 226	826	208	326			85
86		Cas particuliers			NTL20			0,88	4 Pes	116 Pes	307	176	83				86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**658 Pes**	**13 688 Pes**	**50 510**	**24 535**	**9 839**	**6 626**	**$**		97

98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 $/pes C7 x C8 x 79,75	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						0,88	2 701 Pes	24 322 Pes	189 556	74 731			(81 030)		100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**2 701 Pes**	**24 322 Pes**	**189 556**	**74 731**			**(81 030)**		108
109		**TOTAL**							**3 359 Pes**	**38 010 Pes**	**240 066**	**99 266**	**9 839**	**6 626**	**(81 030)**	**274 767**	109

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
										Calcul de «Z»					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 87,23 $/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 $/pes ABrutes 0,8155 $/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)				SUBVENTION
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k								
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k								
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k								
113	**Total AEC**														
										Epes 79,75 $/pes % x C8 x 79,75					
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)														
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)														
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)														

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		(Milliers $)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	72 847,602	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020	4 636	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021	5 567	(3)	03
04	Total pris en considération	**71 917**	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020	(2 288)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération	(6 924)	(6) = (5) - (2)	06

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(6 924)		(6 924,0)	(6 924,0)	(6 924,0)				(2,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(6 924,0)	1 078,8	(5 845,2)				(2,0)	08
09		1,50%	3,00%			(6 924,0)	1 078,7	(4 766,5)	957,6	957,6	0,81500%	(1,9)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(6 924,0)	1 078,8	(3 687,7)		957,6		(1,5)	10
11		1,50%	6,00%			(6 924,0)	1 078,7	(2 609,0)	2 831,1	3 788,7	0,79800%	(2,1)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(6 923,4)	2 517,7	(91,3)		3 788,7		(1,3)	12
13		3,50%	13,00%		16,1	(6 922,8)	2 517,7	2 426,4	6 276,8	10 065,5	0,78300%	(2,5)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(6 922,1)	2 877,4	5 303,8		10 065,5		(1,6)	14
15		4,00%	21,00%			(6 921,4)	2 877,4	8 181,2	5 975,1	16 040,6	0,78100%	(2,5)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(6 920,7)	2 877,4	11 058,6		16 040,6		(1,6)	16
17		4,00%	29,00%			(6 920,1)	2 877,2	13 935,8	5 914,1	21 954,7	0,76900%	(2,6)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(6 919,4)	2 877,4	16 813,2		21 954,7		(1,7)	18
19		4,00%	37,00%			(6 918,7)	2 877,4	19 690,6	5 239,0	27 193,7	0,76900%	(2,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(6 918,0)	2 877,4	22 568,0		27 193,7		(1,5)	20
21		4,00%	45,00%			(6 917,3)	2 877,4	25 445,4	7 227,8	34 421,5	0,75500%	(2,7)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(6 916,6)	2 877,3	28 322,7		34 421,5		(1,8)	22
23		4,00%	53,00%			(6 915,9)	2 877,4	31 200,1	6 078,2	40 499,7	0,72000%	(2,8)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(6 915,2)	3 237,0	34 437,1		40 499,7		(1,8)	24
25		4,50%	62,00%			(6 914,4)	3 237,0	37 674,1	7 989,4	48 489,1	0,72000%	(3,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(6 913,4)	4 316,1	41 990,2		48 489,1		(1,9)	26
27		6,00%	74,00%			(6 912,4)	4 316,0	46 306,2	9 057,2	57 546,3	0,71300%	(3,4)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(6 911,2)	4 675,8	50 982,0		57 546,3		(2,0)	28
29		6,50%	87,00%			(6 910,1)	4 675,7	55 657,7	9 600,5	67 146,8	0,71300%	(3,4)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(6 908,0)	4 676,7	60 334,4		67 146,8		(2,0)	30
31		6,50%	100,00%		1,9	(6 906,0)	4 676,6	65 011,0	5 798,7	72 945,5	0,71400%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(6 924,0)**	**18,0**	**(6 906,0)**	**65 011,0**	**65 011,0**	**72 945,5**	**72 945,5**	**xxxxx**	**(52,6)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(52,6)**			33

Cégep du Vieux Montréal

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		3 196 129		288 399			97 764		3 582 292	01
02	Gérants		525 645							525 645	02
03	Enseignants	34 191 112	1 584 599	1 179 351	3 014 669					39 969 731	03
04	Professionnels		3 969 629	100 043	866 132					4 935 804	04
05	Soutien		10 300 378	104 008	1 042 066			295 947		11 742 399	05
06	**TOTAL**	**34 191 112**	**19 576 380**	**1 383 402**	**5 211 266**	**$**	**$**	**393 711**	**$**	**60 755 871**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en $ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07	Hors cadres et cadres	3 582 292	3 467 667	114 625			(27 934)	140 648	1 911	0,05%	NON	07
08	Gérants	525 645	521 964	3 681			(7 555)	11 237	(1)	0,00%	NON	08
09	Enseignants	39 969 731	39 023 063	946 668	4 913			834 067	107 688	0,27%	NON	09
10	Professionnels	4 935 804	4 725 359	210 445			31 606	221 102	(42 263)	-0,86%	NON	10
11	Soutien	11 742 399	11 383 047	359 352			78 932	269 483	10 937	0,09%	NON	11
12	**Total**	**60 755 871**	**59 121 100**	**1 634 771**	**4 913**	**$**	**75 049**	**1 476 537**	**78 272**	0,13%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	34 191 112	34 182 711	8 401					8 401	0,02%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	404,51 ETC	404,51 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en $ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15	Hors cadres et cadres	84 082	237	83 845		83 845		0,00%	NON	15
16	Gérants	9 889		9 889		9 889		0,00%	NON	16
17	Enseignants	1 115 219	33 795	1 081 424		1 081 424		0,00%	NON	17
18	Professionnels	99 807		99 807		99 807		0,00%	NON	18
19	Soutien	289 351	1 240	288 111		288 111		0,00%	NON	19
20	**Total**	**1 598 348**	**35 272**	**1 563 076**		**1 563 076**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	985 448	33 795	951 653		951 653		0,00%	NON	21

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MES		01
02	Autres revenus non détaillés	375	02
03	**Total - Autres**	**375**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MES	62 836	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06	**Sous-total financé par le MES**	**62 836**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**62 836**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	47 942	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 817 117	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	70 015	15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**1 935 074**	16

	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MES		17
18	Amortissement du RISQ	36 461	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**36 461**	23

Cégep du Vieux Montréal
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01 2021	02 2020	
	Autres actifs			
01	RISQ		36 461	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**$**	**36 461**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme		36 461	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 200 000	9 100 000	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**7 200 000**	**9 100 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	663 191	851 508	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**663 191**	**851 508**	12

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	1 750 070										1 750 070									1 750 070	01
02	Améliorations locatives	792 523										792 523	792 523							792 523		02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	34 259 418			5 022 797							39 282 215	4 833 019				1 135 725			5 968 744	33 313 471	03
04	Aménagement des terrains	2 254 274	(188 317)		13 766							2 079 723	355 307				58 341			413 648	1 666 075	04
05	Autres équipements	5 747 070			166 216							5 913 286	4 490 610				162 731			4 653 341	1 259 945	05
06	Bâtiments	81 404 310										81 404 310	65 904 855				1 362 688			67 267 543	14 136 767	06
07	Développement informatique	16 371			198 000							214 371	16 371							16 371	198 000	07
08	Documents de bibliothèque	2 443 161			144 079							2 587 240	2 012 613				90 238			2 102 851	484 389	08
09	Équipements de communication multimédia	2 512 160			125 098							2 637 258	2 008 286				206 969			2 215 255	422 003	09
10	Équipements informatiques	11 570 240			1 789 463					(219 645)		13 140 058	9 618 941				1 338 186	(219 645)		10 737 482	2 402 576	10
11	Équipements spécialisés	29 179 205			848 404					(5 080)		30 022 529	26 394 508				599 220	(5 080)		26 988 648	3 033 881	11
12	Manuels pédagogiques																					12
13	Matériel roulant																					13
14	Mobilier et équipement de bureau	5 597 398			326 866							5 924 264	4 822 396				261 093			5 083 489	840 775	14
15	Réseaux de télécommunication	8 788										8 788	8 634				77			8 711	77	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**177 534 988**	**(188 317)**	**$**	**8 634 689**	**$**	**$**	**$**	**$**	**(224 725)**	**$**	**185 756 635**	**121 258 063**	**$**	**$**	**$**	**5 215 268**	**(224 725)**	**$**	**126 248 606**	**59 508 029**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique																					22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	23

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives												25
26	Améliorations majeures aux bâtiments												26
27	Aménagement des terrains												27
28	Bâtiments	32 570										32 570	28
29	Développement informatique												29
30	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31	Équipement informatique et bureautique												31
32	Équipements spécialisés												32
33	**Total des travaux en cours**	**32 570**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**32 570**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**59 508 029**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**32 570**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**59 540 599**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
01		Desjardins	3 000 000	2,904 %	29-mars-2018	29-mars-2023	2 514 047		(226 376)		2 287 671
02											
03											
04											
05											
06											
07											
08											
09	x	FQ-10	10 000 000	4,940 %	19-mars-2010	01-juin-2034	6 000 000		(400 000)		5 600 000
10											
11											
12											
13											
14	x	FF-1	3 000 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 280 000		(120 000)		2 160 000
15											
16	x	FF-3	15 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	8 298 905		(1 340 219)		6 958 686
17	x	FF-4	2 000 000	1,577 %	05-févr-2016	01-déc-2020	1 680 000		(80 000)	(1 600 000)	
18	x	FF-5	10 792 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	9 381 760		(470 080)		8 911 680
19	x	FF-6	9 692 218	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	8 792 040		(450 089)		8 341 951
20	x	FF-7	8 635 366	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	8 289 951		(345 415)		7 944 536
21	x	FF-8	17 533 261	2,650 %	19-déc-2018	01-déc-2024	14 606 391		(2 926 870)		11 679 521
22	x	FF-9	4 799 962	2,184 %	11-févr-2020	01-févr-2040	4 799 962		(239 998)		4 559 964
23	x	FF-10	1 605 000	2,087 %	11-févr-2020	01-févr-2035	1 605 000		(107 000)		1 498 000
24	x	FF-11	2 436 000	1,725 %	11-févr-2020	01-févr-2025	2 436 000		(487 200)		1 948 800
25		FF-12	9 670 435	2,009 %	17-déc-2020	01-déc-2040		9 670 435			9 670 435
26		FF-13	1 025 280	1,775 %	17-déc-2020	01-déc-2035		1 025 280			1 025 280
27		FF-14	1 400 140	0,801 %	17-déc-2020	01-déc-2025		1 400 140			1 400 140
28											
29											
30											
31	**Total**		**100 589 662**				**70 684 056**	**12 095 855**	**(7 193 247)**	**(1 600 000)**	**73 986 664**
32	Sous-total - Billets financés par le MES						68 170 009		(6 966 871)	(1 600 000)	59 603 138
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 514 047	12 095 855	(226 376)		14 383 526

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
51	**Total**		$				$	$	$	$	$	$	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
71			$	$	$	$	$	$	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
		$				**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Hypothèques financées par le MES

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	73 986 664	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(340 061)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**73 646 603**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	7 951 807	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**65 694 796**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(323 958)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,18%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

		Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	5 215 268	96,18%	5 016 045	02
03	Amortissement des actifs incorporels		96,18%		03
04	Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(31 485)	100,00%	(31 485)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(9 930)	100,00%	(9 930)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(83 756)	100,00%	(83 756)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec **(en négatif)**		100,00%		08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(98 167)	100,00%	(98 167)	09
10	Résultats de l'analyse de MES		96,18%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	816 945	100,00%	816 945	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		96,18%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		96,18%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,18%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	36 461	100,00%	36 461	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	62 836	100,00%	62 836	18
19	Autres (note 1)		96,18%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice**			**5 708 949**	20

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 966 871)			21
22	Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(123 474)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(7 090 345)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(1 381 396)**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			31 356 666	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**29 975 270**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002
A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002
A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008
A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011
B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)
A-B-D	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisition (
A-B-D	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagem
A-B-D	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatiqu
A-B-D	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatiqu
A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	20-80-272	
A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	19-70-080	Rattrapage
A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	09003	Travaux - Économie Énergie	Divers bâtiments	131 581	45 243	176 824	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	2 074 607	816 945	2 891 552	02
03	10001	Travaux - Bâtiments	Divers bâtiments	5 599 817	38 709	5 638 526	03
04	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	Divers bâtiments	794 654	896 256	1 690 910	04
05	10060	Mobilier et Équip. de bureau	Divers bâtiments	763 486	25 342	788 828	05
06	10080	Équip. Informatiques	Divers bâtiments	2 166 036	1 789 463	3 955 499	06
07	10090	Autres Équipements	Divers bâtiments	106 010	166 216	272 226	07
08	10092	Équip. Multimédia	Divers bâtiments	396 214	125 098	521 312	08
09	14567	Réaménagement local	Divers bâtiments	1 214 815	301 039	1 515 854	09
10	14846	Panneau d'alarme incendie	Divers bâtiments	711 764	1 111	712 875	10
11	15037	Réseau de drainage	Divers bâtiments	12 358		12 358	11
12	15707	Aménagement secteur directrices	Divers bâtiments	50 033		50 033	12
13	15760	Désamiantage et registre d'amiante	Divers bâtiments	16 992	1 797	18 789	13
14	16536	Voisinage du 2040 Hôtel-de-ville	Divers bâtiments	75 073		75 073	14
15	16636	Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	1 365 282		1 365 282	15
16	17217	Terrain	1-BLOC A, B, C, C3-Septembre 1976	944 093		944 093	16
17	18951	Agrandissement accroissement clientèle	Non applicable	32 570		32 570	17
18	24046	Travaux appareils cuisson -cafeteria	Divers bâtiments	414 090		414 090	18
19	36054	Refection Piscine	Divers bâtiments	14 000		14 000	19
20	39018	Toiture	Divers bâtiments	12 949		12 949	20
21	94030	Handicapés	Divers bâtiments	15 236	9 583	24 819	21
22	95012	Fonds Bibliothèques	Divers bâtiments	151 384	144 079	295 463	22
23							23
24	06001	Mise à jour de programmes	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	51 010		51 010	24
25	07001	TGE- Équip. Audio - Rev.prog.	Divers bâtiments	158 828		158 828	25
26	31050	Bureaux enseignants	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	52 131		52 131	26
27	15626	Réamé. Secteur des ressources matériels	Divers bâtiments	1 032		1 032	27
28	16276	Démantèlement génératrice	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	11 852		11 852	28
29	16868	Espace Guy Rocher	1-BLOC A, B, C, C3-Septembre 1976	6 168		6 168	29
30	17510	Ressource humaine	1-BLOC A, B, C, A1-Septembre 1976	17 020		17 020	30
31							31
32	05003	Dons en Équipement	Divers bâtiments	84 846		84 846	32
33	10013	Équip. Spécialisés (Fondation)	Divers bâtiments	43 727		43 727	33
34							34
35		**Sous-total**		**17 489 658**	**4 360 881**	**21 850 539**	35

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	19100	SYSTÈMES D'ÉCLAIRAGE	Divers bâtiments		5 961	5 961	36
37	19110	RMES RÉSEAU D'EAU MITIGÉ & SYSTÈME CLIMATISAT	Divers bâtiments		9 114	9 114	37
38	19120	DÉMANTÈLEMENT SYSTÈME MÉCANIQUE DÉSUET	Divers bâtiments		1 617	1 617	38
39	19140	RÉFECTION ENTRÉE PRINCIPALE	Divers bâtiments		25 253	25 253	39
40	19310	Panneau d'alarme incendie	Divers bâtiments		1 245 938	1 245 938	40
41	20104	ÉFECTION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOMESTIQUE A11.	Divers bâtiments		287 336	287 336	41
42	20107	MODERNISATION DES ASCENSEURS BLOC A	Divers bâtiments		9 278	9 278	42
43	20115	Réseau de drainage	Divers bâtiments		331 605	331 605	43
44	20122	RÉAMÉNAGEMENT DU CEPS	Divers bâtiments		208 254	208 254	44
45	20139	RÉAM. BUREAUX DES ENSEIGNANTS	Divers bâtiments		137 665	137 665	45
46	20144	ERNISATION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOMESTIQUE BL	Divers bâtiments		357 342	357 342	46
47	20146	MPLACEMENT REFROIDISSEUR & CONDENSEURS BLO	2-BLOC D, D8-Juin 1967		500 434	500 434	47
48	20162	TION BASSINS OITURE A3, A4, A6, A12, A12.1, A14, A15	Divers bâtiments		66 640	66 640	48
49	20174	PROJET CLÉAGE	Divers bâtiments		101 593	101 593	49
50	20175	MISE AUX NORMES PORTES	Divers bâtiments		243 773	243 773	50
51	20254	RÉAM. ACCUEIL ENCADREMENT SCOLAIRE	Divers bâtiments		389 556	389 556	51
52	20255	ÉCO DESIGN	Divers bâtiments		61 910	61 910	52
53	20259	IMPLANTATION CHAÎNE MONTAGE 2e	Divers bâtiments		120 333	120 333	53
54	20311	MODERNISATION ESCALIERS MÉCANIQUES	Divers bâtiments		136 139	136 139	54
55	20316	REMPLACEMENT SYSTÈME DE VENTILATION # 4	Divers bâtiments		474 225	474 225	55
56	20327	RÉF. CHAPE DE BÉTON EXTÉRIEUR	Divers bâtiments		178 787	178 787	56
57	20340	Développement informatique	Non applicable		198 000	198 000	57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70		**Sous-total**		**17 489 658**	**9 451 634**	**26 941 292**	70

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5
Sous-total			**17 489 658**	**9 451 634**	**26 941 292**

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
01	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	681	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	369	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	02
03	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	692 883	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	7 891	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	3 266	201	Biens non capitalisables	20-70-080	Rattrapage - I007	05
06	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	1 650	201	Biens non capitalisables	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	06
07	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	77 797	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	07
08	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	962	201	Biens non capitalisables	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestio	08
09	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	16 599	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	09
10	10000	Dépenses inférieurs aux seuils de capitalisation	14 847	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techni	10
11	10001	Travaux - Bâtiments	38 709	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	17 207	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	12
13	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	36 715	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins in	13
14	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	39 737	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	14
15	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	9 124	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	15
16	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	592 791	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	16
17	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	111 397	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	17
18	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	18 388	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	18
19	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	67 384	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	19
20	10050	Équip.Spécialisés Enseignements	3 513	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	20
21	10060	Mobilier et Équip. de bureau	25 342	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	10080	Équip. Informatiques	165 765	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	22
23	10080	Équip. Informatiques	108 517	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	23
24	10080	Équip. Informatiques	812 092	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	24
25	10080	Équip. Informatiques	587 033	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	25
26	10080	Équip. Informatiques	17 548	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestio	26
27	10080	Équip. Informatiques	98 508	80	Équipements informatiques	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de tél	27
28	10090	Autres Équipements	162 892	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29	10090	Autres Équipements	3 324	90	Autres équipements	20-70-080	Rattrapage - I007	29
30	10092	Équip. Multimédia	3 790	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	10092	Équip. Multimédia	111 210	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	31
32	10092	Équip. Multimédia	10 098	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	14567	Réaménagement local	3 026	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	33
34	14567	Réaménagement local	298 013	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	34
35		**Total de la page 49**	**4 159 068**					35

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	14846	Panneau d'alarme incendie	1 111	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	36
37	15760	Désamiantage et registre d'amiante	1 797	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	37
38	17217	Terrain	0	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	38
39	19100	SYSTÈMES D'ÉCLAIRAGE	5 961	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	39
40	19110	MISE AUX NORMES RÉSEAU D'EAU MITIGÉ & SY	9 114	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	40
41	19120	DÉMANTÈLEMENT SYSTÈME MÉCANIQUE DÉSUE	1 617	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	41
42	19140	RÉFECTION ENTRÉE PRINCIPALE	9 552	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	42
43	19140	RÉFECTION ENTRÉE PRINCIPALE	15 703	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	43
44	19310	Panneau d'alarme incendie	1 245 938	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	44
45	20104	RÉFECTION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOMESTIQ	287 336	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	45
46	20107	MODERNISATION DES ASCENSEURS BLOC A	9 278	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	46
47	20115	Réseau de drainage	304 613	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	47
48	20115	Réseau de drainage	26 992	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	48
49	20122	RÉAMÉNAGEMENT DU CEPS	208 254	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	49
50	20139	RÉAM. BUREAUX DES ENSEIGNANTS	137 665	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	50
51	20144	MODERNISATION RÉSEAU D'EAU CHAUDE DOME	357 342	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	51
52	20146	REMPLACEMENT REFROIDISSEUR & CONDENSE	500 434	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	52
53	20162	RÉFECTION BASSINS OITURE A3, A4, A6, A12, A1	66 640	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	53
54	20174	PROJET CLÉAGE	101 593	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	54
55	20175	MISE AUX NORMES PORTES	4 214	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	55
56	20175	MISE AUX NORMES PORTES	239 559	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	56
57	20254	RÉAM. ACCUEIL ENCADREMENT SCOLAIRE	389 556	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	57
58	20255	ÉCO DESIGN	61 910	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	58
59	20259	IMPLANTATION CHAÎNE MONTAGE 2e	120 333	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	59
60	20311	MODERNISATION ESCALIERS MÉCANIQUES	63	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	60
61	20311	MODERNISATION ESCALIERS MÉCANIQUES	136 076	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	61
62	20316	REMPLACEMENT SYSTÈME DE VENTILATION # 4	474 225	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	62
63	20327	RÉF. CHAPE DE BÉTON EXTÉRIEUR	178 787	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	63
64	94030	Handicapés	9 583	50	Équipements spécialisés - enseignement	20-70-080	Rattrapage - I007	64
65	95012	Fonds Bibliothèques	144 079	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	65
66	09003	Travaux - Économie Énergie	45 243	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-016	Efficacité énergétique - I019	66
67	20340	Développement informatique	198 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	67
68	19140	RÉFECTION ENTRÉE PRINCIPALE	(2)	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	68
69								69
70		**Total des pages 49 et 50**	**9 451 634**					70

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**9 451 634**					105

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**9 451 634**					140

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52et 53**	**9 451 634**					175

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**9 451 634**					210

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2021	
		PARC IMMOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	983 663		2 520 700		188 317	2 250 124		1 442 556	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			398 100			62 279		335 821	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002									03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	1 539 277		763 300			2 063 815		238 762	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002									05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019	(157 367)				202 610	45 243			06
	2018-2019	**Allocations particulières**									
07	18-70-035	Réfections aux édifices - I011									07
	2019-2020	**Allocations particulières**									
08	19-70-035	Réfections aux édifices - I011									08
	2020-2021	**Allocations particulières**									
09	20-70-035	Réfections aux édifices - I011									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 365 573**	**$**	**3 682 100**	**$**	**390 927**	**4 421 461**	**$**	**2 017 139**	10

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 816 789		2 754 800			2 839 300		3 732 289	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			198 000			198 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	62 548		221 000			119 288		164 260	14
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	3 980							3 980	16
	2018-2019	**Allocations particulières**									
17	18-70-080	Rattrapage - I007									17
18	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									18
19	18-70-094	FCAR-FCI - I015									19
20	18-71-000	Autres									20
	2019-2020	**Allocations particulières**									
21	19-70-080	Rattrapage - I007	(3 839)			3 839					21
22	19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									22
23	19-70-094	FCAR-FCI - I015									23
24	19-71-000	Autres									24
	2020-2021	**Allocations particulières**									
25	20-70-080	Rattrapage - I007						16 173		(16 173)	25
26	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007									26
27	20-70-094	FCAR-FCI - I015									27
28	20-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**3 879 478**	**$**	**3 173 800**	**3 839**	**$**	**3 172 761**	**$**	**3 884 356**	29

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

	Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication			568 600			98 508		470 092	30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	09-80-197	Équip.- Technique de l'électronique (Audio)	251 829		0			69 034		182 795	40
41	16-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (acquisition d'équipements	124 156		0					124 156	41
42	17-80-258	Laboratoires assistés par mannequins soins infirmiers (aménagement de locaux)	210 000		0			36 715		173 285	42
43	18-80-251	Agrandissement accroissement clientèle	(32 570)		0					(32 570)	43
44	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique - équipemen	21 134		0			14 847		6 287	44
45	18-80-262	Stratégie numérique dans les cégeps - Techniques de l'informatique - aménagem	45 040		0					45 040	45
46	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	223 723		0			28 486		195 237	46
47	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	145 009		0			18 510		126 499	47
48	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	1 018 800		0			664 830		353 970	48
49	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	180 600		0					180 600	49
50	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	22 210		0			16 599		5 611	50
51	20-80-272										51
52	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			827 900					827 900	52
53	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			184 000					184 000	53
54	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			30 400					30 400	54
55	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information									55
56	19-70-080	Rattrapage									56
57	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique			56 322					56 322	57
58											58
59											59
60											60
61											61
62											62
63											63
64											64
65											65
66											66
67											67
68											68
69											69
70											70
71											71
72											72
73											73
74											74
75											75
76		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	2 209 931		1 667 222			947 529		2 929 624	76
77		**Sous-total des allocations du MES**	**8 454 982**	**$**	**8 523 122**	**3 839**	**390 927**	**8 541 751**	**$**	**8 831 119**	77

Cégep du Vieux Montréal

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

					Autres encaissements					
	Autres sources de financement									
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement					124 944			78
79	00-00-902	Fonds spéciaux								79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé								80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	9 863						9 863	81
82	00-00-905	Produits d'assurance								82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					165 765			84
85	00-00-908	Dons	321 439		17 206		56 944		281 701	85
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	853 220				562 230		290 990	86
87	00-00-910	Autres sources	801 500		345 367				755 940	87
88		**Sous-total: Autres sources de financement**	**1 986 022**	**$**	**362 573**		**909 883**	**$**	**1 338 494**	88
89		**GRAND TOTAL**	**10 441 004**	**$**	**8 885 695**	**3 839**	**9 451 634**	**$**	**10 169 613**	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					816 945			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92
93	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**					**8 634 689**			93

Avis de recours

À la suite d'une décision rendue en vertu de la Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels (la Loi).

Révision par la Commission d'accès à l'information

a) *Pouvoir* :

L'article 135 de la Loi prévoit qu'une personne dont la demande écrite a été refusée en tout ou en partie par le responsable de l'accès aux documents ou de la protection des renseignements personnels peut demander à la Commission d'accès à l'information de réviser cette décision. La demande de révision doit être faite par écrit; elle peut exposer brièvement les raisons pour lesquelles la décision devrait être révisée (art. 137).

L'adresse de la Commission d'accès à l'information est la suivante :

Québec	525, boul René-Lévesque Est Bureau 2.36 Québec (Québec) G1R 5S9	Tél. : 418 528-7741 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Téléc. : 418 529-3102
Montréal	2045, rue Stanley Bureau 900 Montréal (Québec) H3A 2V4	Tél. : 514 873-4196 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Téléc. : 514 844-6170

b) *Motifs* :

Les motifs relatifs à la révision peuvent porter sur la décision, sur le délai de traitement de la demande, sur le mode d'accès à un document ou à un renseignement, sur les frais exigibles ou sur l'application de l'article 9 (notes personnelles inscrites sur un document, esquisses, ébauches, brouillons, notes préparatoires ou autres documents de même nature qui ne sont pas considérés comme des documents d'un organisme public).

c) *Délais* :

Les demandes de révision doivent être adressées à la Commission d'accès à l'information dans les 30 jours suivant la date de la décision ou de l'expiration du délai accordé au responsable pour répondre à une demande (art. 135).

La Loi prévoit spécifiquement que la Commission d'accès à l'information peut, pour motif raisonnable, relever le requérant du défaut de respecter le délai de 30 jours (art. 135).